

公司代码：600992

公司简称：贵绳股份

贵州钢绳股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、 公司负责人马显红、主管会计工作负责人魏勇及会计机构负责人（会计主管人员）魏勇声明：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

公司本次不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，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他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存在的行业风险、市场风险等。对公司未来经营展望系公司管理层根据当前的经营判断和宏观经济政策、市场状况得出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

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、环境和社会 16

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 27

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本。
	载有董事长、财务负责人、会计机构负责人签名的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报刊和网站上公开披露过的所有文本文件。

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		
贵绳股份/本公司/公司/本集团	指	贵州钢绳股份有限公司 股票代码 600992
集团公司/贵绳集团/第一大股东/控股股东	指	贵州钢绳(集团)有限责任公司
新区	指	遵义市湘江工业园区
搬迁	指	贵州钢绳股份有限公司年产 55 万吨金属制品异地整体搬迁项目
公司章程	指	贵州钢绳股份有限公司《公司章程》
购买资产	指	购买集团公司及其子公司与金属制品相关的可拆迁的固定资产
非公开发行	指	贵州钢绳股份有限公司非公开发行不超过 8,072 万股股票的行为
金属制品	指	盘条钢材经冷加工变形和特殊处理后形成的各种钢材深加工产品的总称
贵州省国资委	指	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
PC 产品/钢绞线	指	预应力钢丝、预应力钢绞线产品
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
非公开募投项目	指	公司非公开发行股票募集资金投资年产 15 万吨金属制品项目
房开公司	指	遵义市贵绳房地产开发有限责任公司
变更募集资金	指	变更募集资金投资项目钢丝帘线生产线尚余资金 22,352.69 万元的用途

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	贵州钢绳股份有限公司
公司的中文简称	贵绳股份
公司的外文名称	GUIZHOU WIRE ROPE CO.,LTD
公司的外文名称缩写	GZWRC
公司的法定代表人	马显红

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹磊	朱亚男
联系地址	贵州省遵义市红花岗区和平大道 1 号	贵州省遵义市红花岗区和平大道 1 号
电话	0851-28419570	0851-28419570
传真	0851-28419570	0851-28419570
电子信箱	zqb@gzgs.com.cn	zqb@gzgs.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省遵义市红花岗区和平大道 1 号
--------	--------------------

公司注册地址的历史变更情况	原注册地址：贵州省遵义市桃溪路 47 号；2026 年 6 月变更为：贵州省遵义市红花岗区和平大道 1 号
公司办公地址	贵州省遵义市红花岗区和平大道 1 号
公司办公地址的邮政编码	563000
公司网址	www.gzgsgf.com.cn
电子信箱	office@gzgs.com.cn

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 证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

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	贵绳股份	600992	G600992

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	857,927,964.40	956,301,881.51	-10.29
利润总额	-105,947,495.11	-38,683,027.27	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-105,965,787.50	-38,683,027.27	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-110,946,646.17	-43,089,197.91	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-108,142,943.85	-46,751,433.58	不适用
	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	1,377,992,100.75	1,484,602,748.87	-7.18
总资产	4,610,607,253.83	4,253,228,548.14	8.40

(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）	-0.4324	-0.1578	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.4324	-0.1578	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	-0.4527	-0.1758	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-7.40	-2.70	减少 4.70 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	-7.74	-3.00	减少 4.74 个百

产收益率（%）			分点
---------	--	--	----

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

1. 营业收入变动原因说明：主要是公司原材料价格下降导致销售单价下降和销售量同比减少所致。
2. 利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：本报告期比上年同期减少，主要原因是受市场环境影响，产业需求萎缩、搬迁等原因导致公司经营业绩下滑。
3. 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,762.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,776,371.68	
委托他人投资或管理资产的损益	1,132.10	
债务重组损益	-27,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,117.74	
合计	4,980,858.67	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 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、主要业务：本公司属金属制品行业，是我国钢丝、钢丝绳生产最大专业企业之一。主营直径范围 Φ 0.15mm-9.0mm各种用途的钢丝、 Φ 0.6mm-264mm各种结构的钢绳产品、预应力钢绞线

及相关设备、材料、技术的研究、生产、加工、销售及进出口业务、高科技产品的研制、开发与技术服务。

2、经营模式：设计+生产+销售。

设计：根据客户提出的产品使用特性和特殊要求进行个性化服务，公司技术人员首先了解产品使用工况，确定产品技术参数，进行产品结构设计，制订生产工艺，专家评审确认，最后交付生产；

生产：公司主要按以销定产模式组织生产；

销售：公司以遍布全国 19 个省市的销售分公司直销为主，并以中间商为辅的方式销售公司产品。公司地处西部贵州，运用这种营销模式能更贴近市场，更全面的捕捉市场信息，更方便快捷的为客户服务，补公司地理位置不足的短板。

3、行业情况：本公司属金属制品行业，是我国钢丝、钢丝绳生产最大专业企业之一。

钢丝绳是能源、交通、农林、海洋、冶金、矿山、石油天然气钻采、机械化工等行业、部门必不可少的部件或材料，迄今为止，国内外都未找到一种更理想的产品来全面或在一个领域内替代钢丝绳所担负的工作。

但钢丝绳行业集中度较低，是一个完全竞争的行业，主要表现在：其一随着外资企业入驻中国，国际许多钢丝绳企业在中国低成本拓展市场，加速了国内生产工艺技术的提高，行业竞争格局已由低端向高端转移，使得同行业差距缩小，同质化竞争加剧。

就是在这样的环境中，仍有部分产品诸如锻打类钢丝绳、巨型电铲用钢丝绳、特大型矿山竖井磨擦提升用钢丝绳，大型露天煤矿、海洋石油钻采、港口装卸、FPSO 用钢缆、大型起重浮吊船、悬挖钻机、基础打桩机械、高速电梯等用钢丝绳需要大量进口，国内产品性价比有待于进一步提高；其二国内产能快速提升，在产能增速超过需求增长的压力下，价格竞争日趋激烈，特别是海工用绳、异型三角股钢丝绳、港口用钢丝绳成为钢丝绳企业竞相发展的热点，可能引起更大的产能过剩；其三节能环保要求和新的行业制度、政策的颁布和实施，已成为企业发展中必须考虑的重要因素。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对产业需求萎缩、行业竞争加剧及搬迁带来的多重压力，公司在中央、省委、省国资委和公司党委领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届三中、四中全会精神、习近平总书记最新重要讲话重要指示批示精神以及对贵州工作的重要指示批示精神，按照公司“124356”工作思路及党委会、职代会安排部署，紧紧围绕全年生产经营目标任务，细化分解指标，有序推进新区技改搬迁和生产进度，坚持稳中求进工作总基调，在逆境中求生存、在变革中谋发展。

1.深化改革治理，释放发展活力。

一是着力推进公司改革改制，完善法人治理结构，系统开展建章立制、流程梳理、权责明晰等基础工作；完善公司组织架构、岗位职责和运营机制，规范各项经营管理流程，为公司市场化、规范化、独立化运营筑牢组织基础和制度保障，推动公司治理能力持续提升。二是全面开展制度完善与流程优化工作，完成公司章程修订与相关制度完善。

2.统筹生产调度，稳住经营大盘。

一是强化生产组织调度。陆续完成高强度、高难度合同。二是统筹资源优化配置。进行生产调控，降低库存及资金占用风险。根据新区搬迁进度，统筹各分厂协料互供，充分整合现有资源。细分各品类、各规格计划确保产量。

3.深耕市场开拓，构建多元格局。

一是压实责任，传导压力，积极适应市场变化。公司坚持“向严布局”，通过精细化管理实现平稳运行。二是立足区域经济开拓新市场，着力提升高附加值产品效益。三是深化产销技协同，拓展国际市场。公司坚持“向智、向外布局”，持续夯实“生产、销售、技术”组合营销战略。

4.聚力科技攻关，厚植创新动能。

一是创新能力建设持续加强。二是关键技术攻关取得重大突破。三是新产品研发成果丰硕。四是技术攻关与项目合作。“产学研用”协同创新深化，联动高校、科研院所及行业企业，聚焦钢丝绳领域开展技术攻关与项目合作。五是数字化赋能智慧钢索开局良好。六是专利标准与荣誉取得新突破。

5.新区建设情况

公司认真贯彻落实省委省政府决策部署，加快推进贵绳新区异地技改整体搬迁项目尽快建成见效,实现了生产重心向新区转移。

截至目前，代建的各主体厂房、主要配套设施、办公楼建设、厂区围墙及供电工程建设已基本完成；三分厂、四分厂、六分厂老区设备搬迁工作已完成，一、二分厂新增设备安装已全部完成，五分厂部分新增设备安装完成，一、二、五分厂老区大部分设备搬迁完成；110kV 备用线路项目正在施工中。

下半年，公司将用党的创新理论凝心铸魂。持续深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，用党的创新理论统一思想、统一意志、统一行动，不断提高党员干部的“政治三力”，确保各项决策部署执行到位，切实把党的创新理论转化为推进企业高质量发展的实践力量，促进党建与生产经营深度融合。

纵深推进全面从严治党，营造风清气正的政治生态。深入推进全面从严治党，落实追责问责机制，强化关键环节廉洁风险防控，以高质量党建引领企业改革发展。

严格落实公司科技创新工作总体部署，深入贯彻职代会“坚定不移抓创新促转型，培育壮大发展新动能”的精神要求，聚焦产业关键技术痛点，联动产学研资源开展品质提升、国产化替代、绿色生产、数智化转型方向技术攻关。加快创新成果转化，推动成熟成型技术落地生产场景，打

通从试制到应用的通道。持续梳理并优化完善科技创新相关制度体系，确保制度运行规范化、管理合理化，纵深推进智能制造与数字化转型。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、技术、人才：

公司构建了完善的产品设计、制造工艺技术体系与质量管理体系，在大直径、超长、高强度、特殊结构及特殊用途钢丝绳生产领域具备显著技术领先性，产品广泛应用于三峡电站、港珠澳大桥等国家重大项目。

作为全国钢标准化技术委员会、盘条和钢丝分技术委员会及钢丝绳分技术委员会委员单位，2026 年 1 项国家标准获批立项，目前共有 3 项国家标准正在起草中，截至 2026 年 6 月，公司累计主起草标准 24 项，现行有效 20 项，其中涵盖国际标准 2 项、国家标准 10 项、行业标准 7 项、团体标准 1 项。

公司拥有国家企业技术中心、国家级技能大师工作室、贵州省金属线缆检验检测技术公共服务平台等核心研发载体，是贵州省钢绳金属制品人才基地。2012 年通过 CNAS 国家实验室认可，2013 年技术中心获评第二十批国家认定企业技术中心，2015 年跻身国家技术创新示范企业及国家地方联合工程研究中心（工程实验室）名单，2025 年以公司为建站单位申报的省博士创新站获认定建设。

截至 2026 年 6 月申请受理专利 8 件，授权实用新型专利 1 件；截至 2026 年 6 月，累计申请专利 564 件，获授权专利 223 件。

作为劳动密集型产业，员工操作熟练度与技能水平直接决定产品质量。公司依托数十年沉淀的企业文化与技术传承体系，培育了一支技艺精湛的员工队伍，为产品稳定供应与质量提升提供了坚实保障，支撑公司跻身世界最大钢丝绳制造企业行列。

2、质量、品牌：

作为国内钢丝绳领域的领军企业，贵州钢绳凭借卓越的产品品质与精细化服务，构筑起高辨识度的品牌护城河，“巨龙”品牌已成为行业内质量与信誉的代名词。旗下“非机械弹簧用碳素钢丝”“预应力混凝土用钢绞线”“胎圈用钢丝”“钢丝绳”四大品类，被贵州省经贸委、质量技术监督局联合认定为“贵州省名牌产品”；“巨龙”牌钢丝绳多次在中国质量管理协会用户调查获评“用户满意产品”，连续蝉联“中国名牌产品”。公司重要用途钢丝绳、镀锌钢绞线、胎圈用钢丝及预应力混凝土用钢绞线等核心产品，经中国钢铁工业协会鉴定，实物质量达国际先

进水平，摘得全国冶金产品实物质量最高荣誉“金杯奖”；“巨龙”牌钢丝绳、钢丝连续被中国质量检验协会评为“全国质量稳定合格产品”，用数据诠释“品质如一”的承诺。

长期以来，贵州钢绳将“质量兴企，品牌强企”理念深植企业发展基因，以质量管理体系的有效运行为抓手，从生产全流程管控、技术工艺迭代、产品质量稳定性三个维度发力，持续强化品牌建设。公司先后斩获“全国制造业单项冠军企业”“全国工业品牌培育示范企业”“国家技术创新示范企业”“中国质量奖提名奖”“中国工业大奖提名奖”、2025 年度“国家绿色工厂”等国家级荣誉，还凭借 ISO2408: 2017 技术标准研究成果获“优秀奖一等奖”，并获评“全国冶金行业质量领先企业”“全国质量信用优秀企业”等多项质量领域殊荣，技术创新成果也屡获肯定——2020 年获贵州省科技进步一等奖，2021 年获中国钢铁工业协会、中国金属学会冶金科学技术三等奖，2022 年获中国钢结构协会技术创新奖并入选贵州省科技厅“十大科技创新成果”，2023 年获中建集团科学技术奖一等奖，2025 年获河南省科学技术进步奖二等奖，2025 年获教育部工程技术创新成果奖二等奖。产品技术方面攻克全球首台套中国最深最远 TLP 张力腿浮式风电平台系泊钢缆组件技术，完成系统集成并成功交付；完成世界首创张靖皋长江大桥智慧承重猫道绳技术攻关与集成，可实时监测受力、提前预警风险，为大桥施工安全筑牢保障等。

公司通过全球化权威体系认证，为产品出海筑牢根基：先后取得中国船级社（CCS）、英国劳埃德船级社（LR）、挪威船级社（DNV）、法国船级社（BV）、美国船级社（ABS）、俄罗斯船级社（RS）及欧盟（CE）等工厂认证，同时拥有 ISO9001 质量管理体系、GJB9001C 国家军用标准质量管理体系、ISO10012 测量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、IATF16949 汽车行业质量管理体系及美国石油学会（API）认证证书；在细分领域，持有 48 种结构、253 种规格型号的煤矿安全标志证书及 119 张矿用安全标志证书，全场景认证覆盖彰显综合竞争力。

公司持续强化“国家企业技术中心”“高新技术企业”等创新平台的建设与运营，为技术研发提供人才与资源支撑。公司通过了承担的贵州省科技计划项目“悬索桥用高强度密封绳吊索关键技术研究”、中央预算内投资项目“深海多点锚泊系统用钢丝绳中试基地建设项目”“深海工程用特种绳缆研究及技改扩能建设”顺利通过验收；系泊用锚缆、智慧缆索、桥用 2160 级高强度镀锌钢丝绳等新产品完成研制与评审，整体塑料棒芯索道绳、智慧光纤索道密封钢丝绳成功实现技术突破。完成天门山景区通信索道用专用钢丝绳的定制研发，已完成产品生产并正式交付客户。

3、市场、规模：

作为深耕钢丝绳、钢丝领域的行业翘楚，贵州钢绳凭借数十年技术沉淀与市场深耕，始终锚定中高端市场赛道，以卓越的产品品质与性能构筑核心竞争力。

目前，公司已在全国 19 个核心城市布局销售网点，构建起覆盖广泛、响应高效的营销网络，并积累了一批长期稳定的优质客户群体，合作关系历经市场检验，稳固性与忠诚度行业领先。从产能规模看，公司钢丝绳产量稳居全球第一梯队，是全国制造业单项冠军企业、国家级高新技术企业，拥有钢丝绳、钢丝两大系列近百种规格产品，广泛服务于海洋工程、航空航天、重大水利

工程、煤炭、有色金属、油田、港口、电梯、机械加工等国民经济关键领域，成为支撑多行业高质量发展的重要配套力量。

技术创新是公司的核心发展引擎，其研发的大型电铲涂塑钢丝绳、新结构异型股钢丝绳等产品，成功填补国内技术空白，打破国外垄断，实现了多个关键领域进口替代。公司模拉法生产的密封绳技术使生产的异型钢丝绳尺寸更精确、强度更高、作业率更高、成本更低、质量更稳定。

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	857,927,964.40	956,301,881.51	-10.29
营业成本	844,273,282.08	887,283,620.67	-4.85
销售费用	49,251,635.84	52,014,740.85	-5.31
管理费用	25,920,802.59	24,551,798.93	5.58
财务费用	9,855,158.10	5,953,007.02	65.55
研发费用	19,580,004.93	22,294,070.69	-12.17
经营活动产生的现金流量净额	-108,142,943.85	-46,751,433.58	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-57,844,518.34	-69,366,854.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	154,495,648.38	124,217,466.66	24.38

营业收入变动原因说明：主要是公司原材料价格下降导致销售单价下降和销售量同比减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是公司原材料价格下降导致销售成本单价下降和销售量同比减少下降所致。

销售费用变动原因说明：主要是装卸费、仓储费、办公费、运输费等减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是折旧费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是本期利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是材料费、工资及工资性附加等减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内购建固定资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是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

(三) 资产、负债情况分析

☐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

1. 为适应市场竞争格局，深化公司销售体系改革，实现销售业务的专业化、市场化运作，达到激发营销团队活力、探索新的业务增长点目的，公司投资设立贵州钢绳销售有限公司，注册资金 100 万元人民币，于 2025 年 11 月 7 日取得营业执照。
2. 为优化公司供应链体系，降低物流成本，提高市场响应速度，培育新的业务增长点，公司投资设立贵州钢绳运输有限公司，注册资金 200 万元人民币，于 2025 年 12 月 16 日取得营业执照。
3. 为尽快形成新的经济增长点，同时培育一支针对缆索类产品市场化意识更强、市场认识更深的队伍，有助于公司深耕工程建设领域市场，开拓和实现经营机制创新和产品结构转型，公司投资设立贵州钢绳索缆科技有限公司，注册资金 3000 万元人民币，于 2026 年 3 月 20 日取得营业执照。

(1)重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
贵州钢绳销售有限公司	产品销售	是	新设	1,000,000.00	100	是		自有资金			已取得营业执照		-3,960,282.86	否		
贵州钢绳运输有限公司	产品运输	是	新设	2,000,000.00	100	是		自有资金			已取得营业执照		539,305.51	否		
贵州钢绳索缆科技有限公司	产品销售	是	新设	30,000,000.00	100	是		实物+货币出资			已取得营业执照		14,599.29			
合计	/	/	/	33,000,000.00	/	/	/	/	/	/	/		-3,406,378.06	/	/	/

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(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

(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

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因	变动原因说明
王子鑫	副总经理	聘任	其他	聘任
穆峻青	副总经理	聘任	其他	聘任
贺孝宇	副总经理	离任	退休	退休

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1.2026 年 1 月 9 日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任王子鑫先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。详见《贵州钢绳股份有限公司关于聘任高级管理人员的公告 2026-001》

2. 2026 年 7 月 3 日召开第九届董事会第十二次会议（临时），审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任穆峻青先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。详见《贵州钢绳股份有限公司关于聘任高级管理人员的公告 2026-027》

3. 2026 年 3 月 3 日，贺孝宇先生因已到达法定退休年龄，特申请辞去本公司副总经理职务。详见《贵州钢绳股份有限公司关于副总经理辞职的公告 2026-008》

二、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	

三、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

（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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	贵州钢绳(集团)有限责任公司	避免同业竞争（详见公司 2014-005 号公告）	长期有效	否	是	是		
其他承诺	其他	贵州钢绳(集团)有限责任公司	搬迁补偿承诺（详见公司 2013-018 号公告）	整体搬迁项目建设期内	是	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
公司涉及一起重大诉讼，涉案合计约 12.41 亿元，公司作为 9 名被告之一，截至本报告披露日，本案尚未开庭审理，原告诉讼请求中涉及的金额仅为其单方诉讼主张，不代表法院的最终审理结果。因本次案件尚未开庭，也未产生有效判决，目前无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	详见 2026 年 8 月 11 日公司《贵州钢绳股份有限公司关于涉及重大诉讼的公告 2026-033》及上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 。

(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、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

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
公司向集团公司购销与日常经营相关的综合服务、物资商品、不动产、设备租赁及委托加工业务。	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 。
公司向集团公司的全资子公司遵义市贵绳房地	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限

产开发有限责任公司租赁土地业务。	公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。
公司向集团公司的全资子公司贵州黔力实业有限公司购销与日常经营相关的生产经营辅助服务、水电气等供应、线材制品及劳务。	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。
集团公司的全资子公司遵义迈特工贸有限责任公司向本公司提供生产经营辅助服务	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。
集团公司的全资子公司遵义市巨龙商贸有限公司向本公司购销生产经营辅助服务及电、油、维修。	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。
集团公司的全资子公司遵义市贵绳物流有限责任公司向本公司购销仓储、装卸、物流服务及物流相关服务、设备租赁等	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。
公司向贵州轮胎股份有限公司及子公司销售	详见 2026 年 3 月 7 日公司《贵州钢绳股份有限公司日常关联交易公告 2026-011》及上海证券交易所网站：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

(一) 托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
贵州钢	贵州钢	厂房及	541,367,775.23	2000-09-28 2008-01-01 2012-08	直至搬	1,516,388.58		-1,516,388.58	是	母公司

绳(集团)有限责任公司	绳股份有限公司	设备			迁完成					
遵义市贵绳房地产开发有限公司	贵州钢绳股份有限公司	土地	32,576,026.65	2014-4-26	直至搬迁完成	524,324.10		-524,324.10	是	母公司的全资子公司

(二) 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

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6)= (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7)= (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) =(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2013 年 12 月 10 日	460,104,000.00	445,580,160.00	445,580,160.00	0	292,500,242.54		65.64		16,089,342.55	3.61	
合计	/	460,104,000.00	445,580,160.00	445,580,160.00	0	292,500,242.54		65.64		16,089,342.55	3.61	

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行	年产15万吨金属	生产建设	是	否	445,580,160.00	16,089,342.55	292,500,242.54	65.64		否	是		-24,939,915.95			

股 票	制 品 项 目															
合 计	/	/	/	/	445,580,160.00	16,089,342.55	292,500,242.54	65.64	/	/	/	/	-24,939,915.95		/	

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司使用 11,270.60 万元阶段性闲置的募集资金，暂时补充流动资金。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,896
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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	
贵州钢绳（集团）有限责任公司		57,489,818	23.46		无		国有法 人
余良辉		2186100	0.89		未知		未知
余嘉杰		2151500	0.88		未知		未知
陆树根		1219000	0.50		未知		未知
王建福		1098035	0.45		未知		未知
罗国清		1060900	0.43		未知		未知
郭桂芳		1047400	0.43		未知		未知
李成		889822	0.36		未知		未知
罗道平		831300	0.34		未知		未知
BARCLAYS BANK PLC		807100	0.33		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
贵州钢绳（集团）有限责任公司	57,489,818	人民币普通股	57,489,818				
余良辉	2186100	人民币普通股	2186100				
余嘉杰	2151500	人民币普通股	2151500				
陆树根	1219000	人民币普通股	1219000				
王建福	1098035	人民币普通股	1098035				
罗国清	1060900	人民币普通股	1060900				
郭桂芳	1047400	人民币普通股	1047400				
李成	889822	人民币普通股	889822				
罗道平	831300	人民币普通股	831300				
BARCLAYS BANK PLC	807100	人民币普通股	807100				
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)贵州省黔晟国有资产经营有限责任公司持有贵绳集团公司 58.8052%的股份，贵州省新动能产业发展基金合伙企业（有限合伙）持有贵绳集团公司 41.1948%的股份，其他法人股股东之间未知是否存在权益关系。 (2)前十名股东中的其他流通股股东之间未知是否存在关联关系，已流通的社会公众股股东未知是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、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

(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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）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

第八节 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

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 贵州钢绳股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		269,250,049.69	294,014,855.03
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		141,158,438.24	132,746,061.42
应收账款		506,853,450.56	513,418,996.21
应收款项融资		46,721,191.37	43,900,472.56
预付款项		29,900,708.65	32,143,041.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,037,068.67	7,136,661.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		561,323,733.94	473,319,412.97
其中：数据资源			
合同资产		34,153,614.12	47,464,816.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,068,003.76	11,592,307.99
流动资产合计		1,619,466,259.00	1,555,736,626.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		4,055,109.42	4,654,224.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		2,049,626,892.41	1,714,082,248.50
在建工程		704,746,955.31	734,675,978.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,353,364.20	6,417,314.03
无形资产		185,063,003.01	187,626,781.29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,364.26	5,196.91
递延所得税资产		25,153,163.31	25,332,489.60
其他非流动资产		16,140,142.91	24,697,688.45
非流动资产合计		2,991,140,994.83	2,697,491,921.53
资产总计		4,610,607,253.83	4,253,228,548.14
流动负债：			
短期借款		80,092,666.67	60,047,666.66
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		287,843,265.00	275,323,737.13
应付账款		284,907,860.31	307,624,541.60
预收款项			
合同负债		54,496,724.61	33,528,868.63
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		54,052,635.65	66,361,232.23
应交税费		6,485,998.82	1,712,265.80
其他应付款		119,194,449.77	121,226,494.85
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		140,403,525.67	132,380,490.66
其他流动负债		107,718,322.07	109,257,886.30
流动负债合计		1,135,195,448.57	1,107,463,183.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		911,732,743.39	777,333,981.87
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		2,322,877.31	719,144.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,138,019.53	2,806,282.54
递延收益		124,905,022.15	112,322,985.69
递延所得税负债		1,059,757.73	1,333,792.44
其他非流动负债		1,056,261,284.40	766,646,428.54
非流动负债合计		2,097,419,704.51	1,661,162,615.41
负债合计		3,232,615,153.08	2,768,625,799.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		245,090,000.00	245,090,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		840,369,036.53	840,369,036.53
减：库存股			
其他综合收益		1,528,280.15	2,043,530.87
专项储备		1,108,367.24	1,237,977.14
盈余公积		85,283,135.35	85,283,135.35
一般风险准备			
未分配利润		204,613,281.48	310,579,068.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,377,992,100.75	1,484,602,748.87
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,377,992,100.75	1,484,602,748.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,610,607,253.83	4,253,228,548.14

公司负责人：马显红 主管会计工作负责人：魏勇 会计机构负责人：魏勇

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：贵州钢绳股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		263,562,888.09	293,004,920.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		141,158,438.24	132,746,061.42
应收账款		513,461,508.68	536,226,526.35

应收款项融资		46,221,191.37	43,900,472.56
预付款项		29,609,802.01	32,143,041.81
其他应收款		17,631,822.77	7,136,661.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货		559,971,964.30	473,319,412.97
其中：数据资源			
合同资产		34,107,793.51	47,464,816.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,177,659.58	11,592,307.99
流动资产合计		1,617,903,068.55	1,577,534,222.19
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		3,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资		4,055,109.42	4,654,224.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,049,605,530.30	1,714,082,248.50
在建工程		704,746,955.31	734,675,978.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,574,741.84	6,417,314.03
无形资产		185,063,003.01	187,626,781.29
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,364.26	5,196.91
递延所得税资产		25,053,102.37	25,332,489.60
其他非流动资产		16,140,142.91	24,697,688.45
非流动资产合计		2,992,240,949.42	2,698,491,921.53
资产总计		4,610,144,017.97	4,276,026,143.72
流动负债：			
短期借款		80,092,666.67	60,047,666.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		287,843,265.00	275,323,737.13
应付账款		287,615,679.15	330,432,071.74
预收款项			
合同负债		50,982,173.38	33,520,019.07
应付职工薪酬		54,051,953.59	66,361,232.23
应交税费		6,319,386.61	1,699,905.61

其他应付款		118,674,155.80	121,226,493.85
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		139,705,174.23	132,380,490.66
其他流动负债		107,261,430.41	109,256,735.86
流动负债合计		1,132,545,884.84	1,130,248,352.81
非流动负债：			
长期借款		911,732,743.39	777,333,981.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,236,888.56	719,144.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,138,019.53	2,806,282.54
递延收益		124,905,022.15	112,322,985.69
递延所得税负债		970,540.72	1,333,792.44
其他非流动负债		1,056,261,284.40	766,646,428.54
非流动负债合计		2,096,244,498.75	1,661,162,615.41
负债合计		3,228,790,383.59	2,791,410,968.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		245,090,000.00	245,090,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		840,369,036.53	840,369,036.53
减：库存股			
其他综合收益		1,528,280.15	2,043,530.87
专项储备		1,108,367.24	1,237,977.14
盈余公积		85,283,135.35	85,283,135.35
未分配利润		207,974,815.11	310,591,495.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,381,353,634.38	1,484,615,175.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,610,144,017.97	4,276,026,143.72

公司负责人：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		857,927,964.40	956,301,881.51

其中：营业收入		857,927,964.40	956,301,881.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		958,363,167.79	995,867,352.08
其中：营业成本		844,273,282.08	887,283,620.67
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		9,482,284.25	3,770,113.92
销售费用		49,251,635.84	52,014,740.85
管理费用		25,920,802.59	24,551,798.93
研发费用		19,580,004.93	22,294,070.69
财务费用		9,855,158.10	5,953,007.02
其中：利息费用		8,741,810.00	7,476,238.31
利息收入		280,210.29	1,094,484.77
加：其他收益		8,098,272.78	10,345,517.89
投资收益（损失以“-”号填列）		1,132.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-355,425.83	-1,027,710.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,459,625.66	-7,796,443.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-106,150,850.00	-38,044,106.35
加：营业外收入		259,464.66	22,400.00
减：营业外支出		56,109.77	661,320.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-105,947,495.11	-38,683,027.27
减：所得税费用		18,292.39	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,965,787.50	-38,683,027.27

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-105,965,787.50	-38,683,027.27
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)		-105,965,787.50	-38,683,027.27
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-515,250.72	-413,430.50
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-515,250.72	-413,430.50
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-515,250.72	-413,430.50
(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		-515,250.72	-413,430.50
(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) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-106,481,038.22	-39,096,457.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-106,481,038.22	-39,096,457.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.4324	-0.1578
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.4324	-0.1578

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：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

母公司利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		862,953,656.27	956,301,881.51
减：营业成本		839,890,164.79	887,283,620.67
税金及附加		9,421,854.53	3,770,113.92
销售费用		55,553,956.03	52,014,740.85
管理费用		25,920,802.59	24,551,798.93
研发费用		19,580,004.93	22,294,070.69
财务费用		9,835,979.13	5,953,007.02
其中：利息费用		8,729,465.29	7,476,238.31
利息收入		277,430.46	1,094,484.77
加：其他收益		8,098,272.78	10,345,517.89
投资收益（损失以“-”号填列）		1,132.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-318,012.88	-1,027,710.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,352,321.66	-7,796,443.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-102,820,035.39	-38,044,106.35
加：营业外收入		259,464.66	22,400.00
减：营业外支出		56,109.77	661,320.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-102,616,680.50	-38,683,027.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-102,616,680.50	-38,683,027.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-102,616,680.50	-38,683,027.27
（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		-515,250.72	-413,430.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-515,250.72	-413,430.50
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		-515,250.72	-413,430.50
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		-103,131,931.22	-39,096,457.77
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.4187	-0.1578
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.4187	-0.1578

公司负责人：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

合并现金流量表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		633,706,461.13	577,185,703.13
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		2,428,599.27	15,940,880.30

收到其他与经营活动有关的现金		9,266,553.69	8,698,397.79
经营活动现金流入小计		645,401,614.09	601,824,981.22
购买商品、接受劳务支付的现金		475,939,574.75	384,921,737.02
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		189,602,468.25	184,652,284.21
支付的各项税费		15,765,798.75	15,488,321.36
支付其他与经营活动有关的现金		72,236,716.19	63,514,072.21
经营活动现金流出小计		753,544,557.94	648,576,414.80
经营活动产生的现金流量净额		-108,142,943.85	-46,751,433.58
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		56,109.77	101,849.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,109.77	101,849.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,900,628.11	69,468,704.69
投资支付的现金			
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		57,900,628.11	69,468,704.69
投资活动产生的现金流量净额		-57,844,518.34	-69,366,854.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		269,148,792.40	631,101,749.16

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		269,148,792.40	631,101,749.16
偿还债务支付的现金		105,914,166.67	499,429,216.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,738,977.35	7,455,066.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		114,653,144.02	506,884,282.50
筹资活动产生的现金流量净额		154,495,648.38	124,217,466.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,001,345.49	902,178.90
五、现金及现金等价物净增加额		-12,493,159.30	9,001,357.01
加：期初现金及现金等价物余额		260,491,104.72	170,283,814.60
六、期末现金及现金等价物余额		247,997,945.42	179,285,171.61

公司负责人：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		567,288,569.21	577,185,703.13
收到的税费返还		2,428,599.27	15,940,880.30
收到其他与经营活动有关的现金		5,316,046.63	8,698,397.79
经营活动现金流入小计		575,033,215.11	601,824,981.22
购买商品、接受劳务支付的现金		413,670,589.82	384,921,737.02
支付给职工及为职工支付的现金		189,602,468.25	184,652,284.21
支付的各项税费		15,508,091.14	15,488,321.36
支付其他与经营活动有关的现金		67,072,236.79	63,514,072.21
经营活动现金流出小计		685,853,386.00	648,576,414.80
经营活动产生的现金流量净额		-110,820,170.89	-46,751,433.58
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		56,109.77	101,849.72

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,109.77	101,849.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,900,628.11	69,468,704.69
投资支付的现金		2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,900,628.11	69,468,704.69
投资活动产生的现金流量净额		-59,844,518.34	-69,366,854.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		269,148,792.40	631,101,749.16
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		269,148,792.40	631,101,749.16
偿还债务支付的现金		105,914,166.67	499,429,216.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,738,977.35	7,455,066.30
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		114,653,144.02	506,884,282.50
筹资活动产生的现金流量净额		154,495,648.38	124,217,466.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,001,345.49	902,178.90
五、现金及现金等价物净增加额		-17,170,386.34	9,001,357.01
加：期初现金及现金等价物余额		259,481,170.16	170,283,814.60
六、期末现金及现金等价物余额		242,310,783.82	179,285,171.61

公司负责人：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	245,090,000. 00				840,369,036. 53		2,043,530. 87	1,237,977. 14	85,283,135. 35		310,579,068. 98		1,484,602,748. 87		1,484,602,748. 87
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、本 年期 初余 额	245,090,000. 00				840,369,036. 53		2,043,530. 87	1,237,977. 14	85,283,135. 35		310,579,068. 98		1,484,602,748. 87		1,484,602,748. 87
三、本 期增							-515,250.7 2	-129,609.9 0			-105,965,787. 50		-106,610,648. 12		-106,610,648. 12

减变动金额(减少以“-”号填列)																
(一)综合收益总额							-515,250.72					-105,965,787.50		-106,481,038.22		-106,481,038.22
(二)所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																

4. 其他															
（三） 利润分配															
1. 提取 盈余公 积															
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							-129,609.9 0					-129,609.90		-129,609.90
1. 本 期提 取							2,393,650. 33					2,393,650.33		2,393,650.33
2. 本 期使							2,523,260. 23					2,523,260.23		2,523,260.23

用														
(六) 其他														
四、本 期期 末余 额	245,090,000. 00				840,369,036. 53		1,528,280. 15	1,108,367. 24	85,283,135. 35		204,613,281. 48		1,377,992,100. 75	1,377,992,100. 75

项目	2025 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	245,090,000. 00				840,369,036. 53		2,520,177. 06	502,754.00	82,287,821. 09		283,633,667. 28		1,454,403,455. 96		1,454,403,455. 96
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、本 年期 初余 额	245,090,000. 00				840,369,036. 53		2,520,177. 06	502,754.00	82,287,821. 09		283,633,667. 28		1,454,403,455. 96		1,454,403,455. 96

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-413,430.50	-502,754.00			-38,683,027.27		-39,599,211.77		-39,599,211.77
(一) 综合收益总额							-413,430.50				-38,683,027.27		-39,096,457.77		-39,096,457.77
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金 额															
4. 其 他															
（三） 利润 分配															
1. 提 取盈 余公 积															
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								-502,754.0 0					-502,754.00		-502,754.00
1. 本 期提 取								2,222,517. 14					2,222,517.14		2,222,517.14

2. 本期使用							2,725,271.14					2,725,271.14		2,725,271.14
(六) 其他														
四、本期期末余额	245,090,000.00				840,369,036.53		2,106,746.56		82,287,821.09		244,950,640.01		1,414,804,244.19	1,414,804,244.19

公司负责人：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	245,090,000.00				840,369,036.53		2,043,530.87	1,237,977.14	85,283,135.35	310,591,495.61	1,484,615,175.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	245,090,000.00				840,369,036.53		2,043,530.87	1,237,977.14	85,283,135.35	310,591,495.61	1,484,615,175.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-515,250.72	-129,609.90		-102,616,680.50	-103,261,541.12
（一）综合收益总额							-515,250.72			-102,616,680.50	-103,131,931.22
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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								-129,609.90			-129,609.90
1. 本期提取								2,393,650.33			2,393,650.33
2. 本期使用								2,523,260.23			2,523,260.23
（六）其他											
四、本期期末余额	245,090,000.00				840,369,036.53		1,528,280.15	1,108,367.24	85,283,135.35	207,974,815.11	1,381,353,634.38

项目	2025 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	245,090,000.00				840,369,036.53		2,520,177.06	502,754.00	82,287,821.09	283,633,667.28	1,454,403,455.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	245,090,000.00				840,369,036.53		2,520,177.06	502,754.00	82,287,821.09	283,633,667.28	1,454,403,455.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-413,430.50	-502,754.00		-38,683,027.27	-39,599,211.77
（一）综合收益总额							-413,430.50			-38,683,027.27	-39,096,457.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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								-502,754.00			-502,754.00
1. 本期提取								2,222,517.14			2,222,517.14
2. 本期使用								2,725,271.14			2,725,271.14
（六）其他											
四、本期期末余额	245,090,000.00				840,369,036.53		2,106,746.56		82,287,821.09	244,950,640.01	1,414,804,244.19

公司负责人：马显红

主管会计工作负责人：魏勇

会计机构负责人：魏勇

三、公司基本情况

1、公司概况

☐适用 ☒不适用

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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

本集团自本报告期末至 12 个月内具备持续经营能力。无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 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集团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。本集团以 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、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占该项总额的比重 5%以上且余额≥100 万元人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额占该项总额的比重 5%以上且期末余额≥100 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额占该项总额的比重 5%以上且期末余额≥100 万元
重要的在建工程本年变动情况	单项在建工程发生额或期末余额≥1000 万元
账龄超过 1 年的大额预付款项	期末余额≥200 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	期末余额≥500 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	期末余额≥200 万元
重要或有事项日后事项其他重要事项	金额超过利润总额绝对值的 5%的

6、 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。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(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（参见本附注四、7“合并财务报表的编制方法”（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四、19“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。

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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1） 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。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，本集团将进行重新评估。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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集团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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、19“长期股权投资”或本附注四、11“金融工具”。

本集团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”（详见本附注四、19“长期股权投资”）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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

（1） 发生外币交易时折算汇率的确定方法

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折算为记账本位币金额。

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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。

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。

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

在本集团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。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

存货货主要包括库存商品、发出商品、在产品、原材料、委托加工物资及包装物等。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货在取得时按实际成本计价。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☒适用 ☐不适用

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类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见金融资产减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 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集团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。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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。

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。

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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 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，按本附注四、7、“合并财务报表编制的方法”

(2) 中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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。

20、 投资性房地产

不适用

21、 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集团，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	20-45	5.00	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	10-18	5.00	9.50-5.28
运输设备	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92
电子设备及其他	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92

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，本集团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。

22、 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四、27“长期资产减值”。

23、 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；购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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产是指本集团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集团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。本集团所有的无形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	39-50	直线法

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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。

(1) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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，本集团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。

28、 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

30、 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。本集团在职工为本集团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。本集团的设定受益计划，本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(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，在本集团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，和本集团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。本集团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

本集团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。

31、 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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

（1）一般原则

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团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（含劳务，下同）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集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团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，本集团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：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照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，本集团考虑下列迹象：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。

(2) 具体方法

本集团主要销售钢丝、钢丝绳及钢绞线等产品，属于在某一时点履行的履约义务。收入确认的具体方法如下：

国内销售产品收入确认需满足以下条件：公司按照合同约定将货物运送至约定地点，客户已签收货物，商品控制权已转移至客户。

出口外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，公司已收取货款或取得收款凭据，商品控制权已转移至客户。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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方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方法，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）根据本集团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、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

与本集团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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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，如果本集团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，本集团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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。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，本集团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。

(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。

(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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、14“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 销售退回条款

本集团对具有类似特征的合同组合，根据销售退回历史数据、当前销售退回情况，考虑客户需求、市场变化等全部相关信息后，对退货率予以合理估计。估计的退货率可能并不等于未来实际的退货率，本集团至少于每一资产负债表日对退货率进行重新评估，并根据重新评估后的退货率确定应付退货款和应收退货成本。

(5) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团以适当的估值技术和相关模型的进行估价。

40、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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 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（应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税）。	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	股份公司本部及分公司按应纳税所得额的 15%计缴，子公司按应纳税所得额的 25%计缴，小微企业按 25%计入应纳税所得额，减按 20%缴纳。	25%、15%
房产税	房产原值一次减除 30%后余值按 1.2%计缴。	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
土地使用税	按土地面积 6 元每平方米计缴。	6 元/m ²

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（%）
贵州钢绳股份有限公司	15%
贵州钢绳销售有限公司	小微企业按 25%计入应纳税所得额，减按 20%缴纳。
贵州钢绳运输有限公司	小微企业按 25%计入应纳税所得额，减按 20%缴纳。
贵州钢绳索缆科技有限公司	小微企业按 25%计入应纳税所得额，减按 20%缴纳。

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

（1）企业所得税

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）和《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），贵州钢绳股份有限公司及分公司在报告期内享受西部大开发税收优惠政策，适用企业所得税税率为15%。

（2）先进制造企业增值税加计扣除抵减

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，贵州钢绳股份有限公司在报告期内享受该优惠政策。

（3）适用小微企业税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）的规定：对小型微利企业年按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本集团子公司贵州钢绳销售有限公司、贵州钢绳运输有限公司、贵州钢绳索缆科技有限公司适用上述文件规定，按优惠税率计算缴纳应纳税所得额。

3、其他

√适用 □不适用

本集团内股份公司本部及分公司的企业所得税在公司本部汇总计算，分公司在当地税务机关缴纳企业所得税，企业所得税计缴总额与分公司缴纳的企业所得税的差额在公司总部所在地税务机关缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,471.72	33,650.13
银行存款	247,981,473.70	259,884,913.60
其他货币资金	21,252,104.27	34,096,291.30
存放财务公司存款		
合计	269,250,049.69	294,014,855.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 21,252,104.27 元系票据及保函保证金。

2、交易性金融资产

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,123,261.56	85,656,104.37
商业承兑票据	55,035,176.68	47,089,957.05
合计	141,158,438.24	132,746,061.42

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	116,369,866.02	77,027,206.94
商业承兑票据	19,743,114.45	23,606,540.93
合计	136,112,980.47	100,633,747.87

(4) 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	142,470,957.22	100.00	1,312,518.98	0.92	141,158,438.24	134,008,306.90	100.00	1,262,245.48	0.94	132,746,061.42
其中：										
银行承兑票据	86,717,367.62	60.87	594,106.06	0.69	86,123,261.56	86,303,651.49	64.40	647,547.12	0.75	85,656,104.37

商业承兑票据	55,753,589.60	39.13	718,412.92	1.29	55,035,176.68	47,704,655.41	35.60	614,698.36	1.29	47,089,957.05
合计	142,470,957.22	/	1,312,518.98	/	141,158,438.24	134,008,306.90	/	1,262,245.48	/	132,746,061.42

按单项计提坏账准备:

☐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: 银行承兑票据

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 (%)
银行承兑票据	86,717,367.62	594,106.06	0.69
商业承兑票据	55,753,589.60	718,412.92	1.29
合计	142,470,957.22	1,312,518.98	0.92

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 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	
银行承兑票据	647,547.12	594,106.06	647,547.12			594,106.06
商业承兑票据	614,698.36	718,412.92	614,698.36			718,412.92
合计	1,262,245.48	1,312,518.98	1,262,245.48			1,312,518.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	464,857,305.20	496,083,920.06
1 年以内小计	464,857,305.20	496,083,920.06
1 至 2 年	60,812,049.02	31,733,365.77
2 至 3 年	4,375,806.58	3,562,163.88
3 年以上		
3 至 4 年	6,057,414.38	12,604,900.41
4 至 5 年	7,131,673.06	4,875,084.37
5 年以上	11,419,047.15	12,228,652.02
合计	554,653,295.39	561,088,086.51

(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	16,613,211.31	3.00	16,613,211.31	100.00		16,613,211.31	2.96	16,613,211.31	100.00	
其中：										

按组合计提坏账准备	538,040,084.08	97.00	31,186,633.52	5.80	506,853,450.56	544,474,875.20	97.04	31,055,878.99	5.70	513,418,996.21
其中：										
应收国内客户	509,800,049.72	94.75	28,629,171.31	5.62	481,170,878.41	515,888,410.24	94.75	28,663,959.30	5.56	487,224,450.94
应收海外客户	28,240,034.36	5.25	2,557,462.21	9.06	25,682,572.15	28,586,464.96	5.25	2,391,919.69	8.37	26,194,545.27
合计	554,653,295.39	/	47,799,844.83	/	506,853,450.56	561,088,086.51	/	47,669,090.30	/	513,418,996.21

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
晋能控股煤业集团有限公司	6,703,288.17	6,703,288.17	100%	预计无法收回
神华新疆能源有限责任公司	3,542.64	3,542.64	100%	预计无法收回
上海浦江缆索股份有限公司	7,299,965.75	7,299,965.75	100%	预计无法收回
广州园大智能设备有限公司	653,994.55	653,994.55	100%	预计无法收回
上海新思维金属制品有限公司	409,715.40	409,715.40	100%	预计无法收回
云南省煤炭供销总公司物资分公司	1,462,500.89	1,462,500.89	100%	预计无法收回
运城市欣昌盛机电设备有限公司	80,203.91	80,203.91	100%	预计无法收回
合计	16,613,211.31	16,613,211.31	100%	/

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：应收国内客户

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（%）
国内客户 1 年以内	440,180,412.55	5,671,986.08	1.29
国内客户 1 至 2 年	52,285,611.90	8,359,031.33	15.99
国内客户 2 至 3 年	4,195,453.65	1,622,493.63	38.67
国内客户 3 至 4 年	1,480,104.07	1,317,192.72	88.99
国内客户 4 至 5 年	4,792,648.98	4,792,648.98	100.00
国内客户 5 年以上	6,865,818.57	6,865,818.57	100.00
合计	509,800,049.72	28,629,171.31	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收海外客户

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（%）
国外客户 1 年以内	24,676,892.65	293,148.64	1.19
国外客户 1 至 2 年	1,226,471.37	140,640.56	11.47
国外客户 2 至 3 年	180,352.93	55,140.00	30.57
国外客户 3 至 4 年	212,769.27	125,070.52	58.78
国外客户 4 至 5 年	276.95	191.30	69.07
国外客户 5 年以上	1,943,271.19	1,943,271.19	100.00
合计	28,240,034.36	2,557,462.21	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,055,878.99	130,754.53				31,186,633.52
单项计提坏账准备的应收账款	16,613,211.31					16,613,211.31
合计	47,669,090.30	130,754.53				47,799,844.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
云南交投集团现代物流有限公司	13,296,485.39	8,186,614.15	21,483,099.54	3.65	277,131.98
中铁大桥局集团有限公司	20,596,644.68		20,596,644.68	3.50	265,696.72
云南建投物流有限公司	7,758,686.68	12,286,625.68	20,045,312.36	3.40	258,584.53
鲁班工业品(天津)有限公司	16,015,970.18	1,024,974.83	17,040,945.01	2.89	219,828.19
贵州轮胎股份有限公司	12,861,812.43		12,861,812.43	2.18	165,917.38
合计	70,529,599.36	21,498,214.66	92,027,814.02	15.62	1,187,158.80

其他说明

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☒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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	34,599,445.96	445,831.84	34,153,614.12	48,084,408.65	619,591.67	47,464,816.98
合计	34,599,445.96	445,831.84	34,153,614.12	48,084,408.65	619,591.67	47,464,816.98

(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) 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,599,445.96	100	445,831.84	1.29	34,153,614.12	48,084,408.65	100	619,591.67	1.29	47,464,816.98
其中：										

质保金组合	34,599,445.96	100.00	445,831.84	1.29	34,153,614.12	48,084,408.65	100.00	619,591.67	1.29	47,464,816.98
合计	34,599,445.96	/	445,831.84	/	34,153,614.12	48,084,408.65	/	619,591.67	/	47,464,816.98

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
质保金	619,591.67		173,759.83			445,831.84	
合计	619,591.67		173,759.83			445,831.84	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,721,191.37	43,900,472.56
合计	46,721,191.37	43,900,472.56

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐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款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 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

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、 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	29,849,280.55	99.83	32,052,520.52	99.72
1 至 2 年	43,398.00	0.15	44,676.98	0.14
2 至 3 年	800.00	0.00	38,614.21	0.12
3 年以上	7,230.10	0.02	7,230.10	0.02
合计	29,900,708.65	100.00	32,143,041.81	100.00

(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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏沙钢物资贸易有限公司	16,479,983.53	55.12
(德国) ELASKON SACHEN GMBH AND CO.KG	4,574,692.53	15.30
嘉峪关酒钢河西商贸有限责 任公司	1,888,458.66	6.32
驰宏实业发展(上海)有限公 司	1,143,765.74	3.83
广西柳钢供应链管理有限公司	1,009,776.49	3.38
合计	25,096,676.95	83.93

其他说明:

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、 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
其他应收款	17,037,068.67	7,136,661.64
合计	17,037,068.67	7,136,661.64

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) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收利息情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,773,027.94	4,500,903.33
1 年以内小计	14,773,027.94	4,500,903.33
1 至 2 年	2,174,970.22	2,259,268.65
2 至 3 年	5,159,954.19	5,168,368.19
3 年以上		
3 至 4 年	2,194.16	3,294.16
4 至 5 年		
5 年以上	40,216.00	141,216.00
合计	22,150,362.51	12,073,050.33

(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
押金保证金	12,642,735.75	5,423,145.60
应收暂付款	9,288,236.00	6,161,573.42
其他	219,390.76	488,331.31
合计	22,150,362.51	12,073,050.33

(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)	
2026年1月1日余额	298,843.92		4,637,544.77	4,936,388.69
2026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	276,905.15			276,905.15
本期转回			100,000.00	100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	575,749.07		4,537,544.77	5,113,293.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	298,843.92	276,905.15				575,749.07
单项计提坏账准备的其他应收账款	4,637,544.77		100,000.00			4,537,544.77
合计	4,936,388.69	276,905.15	100,000.00			5,113,293.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
贵州黔北物流运输有限责任公司	4,527,944.77	20.44	应收暂付款	2-3 年	4,527,944.77
云南建投物流有限公司	2,600,000.00	11.74	押金和保证金	1 年以内、1 至 2 年	21,827.17
安徽建工现代商贸物流集团有限公司	1,600,000.00	7.22	押金和保证金	1 年以内	18,406.27
远景能源有限公司	1,000,000.00	4.51	押金和保证金	1 年以内	6,947.08

中铁大桥局集团有限公司	900,000.00	4.06	押金和保证金	1 年以内	6,841.83
合计	10,627,944.77	47.98	/	/	4,581,967.12

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 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	114,768,030.94	5,643,451.76	109,124,579.18	83,966,553.21	3,990,519.91	79,976,033.30
在产品	123,561,891.78	22,251,103.12	101,310,788.66	111,413,091.07	16,912,958.89	94,500,132.18
库存商品	370,134,203.01	25,960,856.87	344,173,346.14	299,157,064.02	20,270,037.96	278,887,026.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资				193,802.69		193,802.69
发出商品	729,316.00		729,316.00	15,508,974.18		15,508,974.18
包装物	5,985,703.96		5,985,703.96	4,253,444.56		4,253,444.56
合计	615,179,145.69	53,855,411.75	561,323,733.94	514,492,929.73	41,173,516.76	473,319,412.97

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 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	3,990,519.91	1,652,931.85				5,643,451.76

在产品	16,912,958.89	5,338,144.23				22,251,103.12
库存商品	20,270,037.96	6,642,309.41		951,490.50		25,960,856.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	41,173,516.76	13,633,385.49		951,490.50		53,855,411.75

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 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

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

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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

待认证进项税额	12,478,132.26	10,041,643.64
应收退货成本	589,871.50	1,550,664.35
合计	13,068,003.76	11,592,307.99

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值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) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

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	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入 其他综合 收益的损 失	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
		追加投资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
贵州银行 股份有限 公司	3,474,635.57				579,105.93		2,895,529.64		1,895,529.64		
重庆燃气 集团股份 有限公司	144,540.72				20,009.28		124,531.44			90,305.04	
重庆能投 润欣五号	1,035,048.34						1,035,048.34				

企业管理 合伙企业 （有限合 伙）											
合计	4,654,224.63				599,115.21		4,055,109.42		1,895,529.64	90,305.04	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

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	2,049,626,892.41	1,714,082,248.50
合计	2,049,626,892.41	1,714,082,248.50

其他说明：

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	833,662,491.52	1,169,488,154.66	28,140,775.70	52,903,090.61	2,084,194,512.49
2.本期增加金额	289,691,406.39	95,004,145.53	622,812.22	553,704.20	385,872,068.34
(1) 购置	76,550.53	1,615,094.13	562,635.23	553,704.20	2,807,984.09
(2) 在建工程转入		93,389,051.40	60,176.99		93,449,228.39
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	289,614,855.86				289,614,855.86
3.本期减少金额		48,523,853.43	821,541.00	7,521.36	49,352,915.79
(1) 处置或报废			821,541.00	7,521.36	829,062.36
(2) 其他转出		48,523,853.43			48,523,853.43
4.期末余额	1,123,353,897.91	1,215,968,446.76	27,942,046.92	53,449,273.45	2,420,713,665.04
二、累计折旧					
1.期初余额	50,311,012.68	291,882,535.00	18,362,695.34	9,556,020.97	370,112,263.99
2.本期增加金额	10,509,121.86	27,166,252.82	727,716.86	4,490,398.87	42,893,490.41
(1) 计提	10,509,121.86	27,166,252.82	727,716.86	4,490,398.87	42,893,490.41
3.本期减少金额		41,131,372.53	780,463.95	7,145.29	41,918,981.77
(1) 处置或报废			780,463.95	7,145.29	787,609.24
(2) 其他转出		41,131,372.53			41,131,372.53
4.期末余额	60,820,134.54	277,917,415.29	18,309,948.25	14,039,274.55	371,086,772.63
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,062,533,763.37	938,051,031.47	9,632,098.67	39,409,998.90	2,049,626,892.41
2.期初账面价值	783,351,478.84	877,605,619.66	9,778,080.36	43,347,069.64	1,714,082,248.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
内燃机车（厂区内用）	1,735,555.14

(4) 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
新厂区厂房	1,037,972,209.26	代建项目待移交后办理

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	701,968,618.31	730,916,073.80
工程物资	2,778,337.00	3,759,904.32
合计	704,746,955.31	734,675,978.12

其他说明：

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
年产 40 万吨金属制品项目	613,984,752.30		613,984,752.30	615,542,763.04		615,542,763.04
年产 15 万吨线材制品项目	87,789,935.60		87,789,935.60	115,373,310.76		115,373,310.76
其他项目改造	193,930.41		193,930.41			
合计	701,968,618.31		701,968,618.31	730,916,073.80		730,916,073.80

(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
年产 40 万吨金属制品项目	1,848,985,100.00	615,542,763.04	60,955,826.95		66,133,173.97	610,365,416.02	76.44	81.31	81,959,615.83	7,193,084.95		自筹资金

年产15万吨金属制品项目	926,079,900.00	115,373,310.76	3,352,015.54		27,316,054.42	91,409,271.88	69.60	69.60				自筹+募集资金
其他项目改造	50,280,000.00		193,930.41			193,930.41	0.39	0.39				自筹资金
合计	2,825,345,000.00	730,916,073.80	64,501,772.90		93,449,228.39	701,968,618.31	/	/	81,959,615.83	7,193,084.95	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

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
工器具	2,778,337.00		2,778,337.00	3,759,904.32		3,759,904.32
合计	2,778,337.00		2,778,337.00	3,759,904.32		3,759,904.32

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒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	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,110,738.33	520,303.38	1,036,268.31	10,667,310.02
2.本期增加金额		1,956,484.59		1,956,484.59
3.本期减少金额				
4.期末余额	9,110,738.33	2,476,787.97	1,036,268.31	12,623,794.61
二、累计折旧				
1.期初余额	4,249,995.99			4,249,995.99
2.本期增加金额	1,453,429.27	307,938.07	259,067.08	2,020,434.42
(1)计提	1,453,429.27	307,938.07	259,067.08	2,020,434.42
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	5,703,425.26	307,938.07	259,067.08	6,270,430.41
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	3,407,313.07	2,168,849.90	777,201.23	6,353,364.20
2.期初账面价值	4,860,742.34	520,303.38	1,036,268.31	6,417,314.03

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√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	225,338,829.03	225,338,829.03
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	225,338,829.03	225,338,829.03
二、累计摊销		
1.期初余额	37,712,047.74	37,712,047.74
2.本期增加金额	2,563,778.28	2,563,778.28
(1) 计提	2,563,778.28	2,563,778.28
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	40,275,826.02	40,275,826.02
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	185,063,003.01	185,063,003.01
2.期初账面价值	187,626,781.29	187,626,781.29

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%

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
防腐工程	5,196.91		2,832.65		2,364.26
合计	5,196.91		2,832.65		2,364.26

其他说明：

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√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
资产减值准备	108,605,379.54	16,264,779.29	95,660,832.90	14,428,422.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	20,389,241.87	3,058,386.28	31,957,422.73	4,793,613.41
递延收益	30,345,272.40	4,551,790.86	30,345,272.38	4,551,790.86
党建费	3,543,875.58	531,581.34	4,143,875.60	621,581.34
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	49,233.33	7,385.00	69,242.67	10,386.40
租赁负债	6,114,018.49	739,240.54	6,177,968.33	926,695.25
合计	169,047,021.21	25,153,163.31	168,354,614.61	25,332,489.60

(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
其他权益工具投资公允价值变动	1,895,529.64	284,329.45	2,474,635.60	371,195.34
使用权资产	6,359,082.03	775,428.28	6,417,314.03	962,597.10
合计	8,254,611.67	1,059,757.73	8,891,949.63	1,333,792.44

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

30、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 工 程 款、设备款	16,140,142.91		16,140,142.91	24,697,688.45		24,697,688.45
合 计	16,140,142.91		16,140,142.91	24,697,688.45		24,697,688.45

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货 币 资金	21,252,104.27	21,252,104.27		票 据、 保函 保证 金	33,523,750.31	33,523,750.31		票 据、 保函 保证 金
应 收 票据	100,633,747.87	99,839,798.38		已背 书票 据尚 未终 止确 认	108,491,795.57	107,582,243.21		质 押 及 未 终 止 确 认 票 据
存 货								
其 中： 数 据 资源								
固 定 资产								
无 形 资产								
其 中： 数 据 资源								
合 计	121,885,852.14	121,091,902.65	/	/	142,015,545.88	141,105,993.52	/	/

其他说明：

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
信用借款	80,000,000.00	60,000,000.00
短期借款应付利息	92,666.67	47,666.66
合计	80,092,666.67	60,047,666.66

短期借款分类的说明：

(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

其他说明：

□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
银行承兑汇票	287,843,265.00	275,323,737.13
合计	287,843,265.00	275,323,737.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

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
货款	136,077,855.17	138,069,181.80
工程款	84,621,717.94	66,907,428.95
设备款	42,750,470.82	70,698,099.99
运杂费	18,336,159.01	29,496,720.13
其他	3,121,657.37	2,453,110.73
合计	284,907,860.31	307,624,541.60

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐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

(3) 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

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
预收货款	54,496,724.61	33,528,868.63
合计	54,496,724.61	33,528,868.63

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 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	40,588,053.61	162,230,543.13	174,540,023.72	28,278,573.02
二、离职后福利-设定提存计划	25,773,178.62	22,966,933.39	22,966,049.38	25,774,062.63
三、辞退福利		142,510.00	142,510.00	
四、一年内到期的其他福利				

合计	66,361,232.23	185,339,986.52	197,648,583.10	54,052,635.65
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	23,055,390.22	138,127,562.83	150,266,909.31	10,916,043.74
二、职工福利费		4,356,560.38	4,356,560.38	
三、社会保险费	14,708,243.99	10,078,867.63	10,306,773.74	14,480,337.88
其中：医疗保险费	14,708,243.99	8,705,452.87	8,933,411.92	14,480,284.94
工伤保险费		1,373,414.76	1,373,361.82	52.94
生育保险费				
四、住房公积金	2,824,419.40	6,528,380.00	6,470,608.00	2,882,191.40
五、工会经费和职工教育经费		3,131,222.29	3,131,222.29	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		7,950.00	7,950.00	
合计	40,588,053.61	162,230,543.13	174,540,023.72	28,278,573.02

(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	25,773,178.62	22,005,540.53	22,004,693.57	25,774,025.58
2、失业保险费		961,392.86	961,355.81	37.05
合计	25,773,178.62	22,966,933.39	22,966,049.38	25,774,062.63

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	5,882,004.83	948,925.93
企业所得税	28,958.60	
个人所得税		457,020.13
城市维护建设税	262,446.10	52,948.49
教育费附加	112,596.20	22,692.20
地方教育费附加	75,064.15	15,128.15
房产税	9,592.39	13,927.81
印花税	110,038.88	193,188.85
土地使用税	560.60	1,035.69
其他	4,737.07	7,398.55
合计	6,485,998.82	1,712,265.80

其他说明：

41、其他应付款

(1) 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
其他应付款	119,194,449.77	121,226,494.85
合计	119,194,449.77	121,226,494.85

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

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
押金保证金	29,338,102.68	30,885,701.03
暂收款	75,633,313.10	87,451,829.21
其他	14,223,033.99	2,888,964.61
合计	119,194,449.77	121,226,494.85

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州钢绳（集团）有限责任公司	71,429,450.00	拨付新区建设款
浙江汉邦科技股份有限公司	3,173,627.34	押金及保证金
上海电气集团数字科技有限公司	3,162,046.11	押金及保证金
宁波凯特机械有限公司	1,941,896.33	押金及保证金
党组织工作经费	4,593,875.58	党员工作经费
合计	84,300,895.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	136,606,666.68	126,921,666.69
一年内到期的租赁负债	3,796,858.99	5,458,823.97
合计	140,403,525.67	132,380,490.66

其他说明：

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
未终止确认的票据	100,633,747.87	104,708,705.00
待转销项税额	7,084,574.20	4,549,181.30
合计	107,718,322.07	109,257,886.30

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,047,537,940.95	903,452,107.62
加：分期付息及还本的长期借款利息	801,469.12	803,540.94
减：一年内到期的长期借款	136,606,666.68	126,921,666.69
合计	911,732,743.39	777,333,981.87

长期借款分类的说明：

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（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) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐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
房屋及建筑物	2,793,175.67	4,621,396.62
机器设备	2,299,846.49	520,303.38
土地使用权	1,026,714.14	1,036,268.30
小计	6,119,736.30	6,177,968.30
减：一年内到期的租赁负债	3,796,858.99	5,458,823.97
合计	2,322,877.31	719,144.33

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款及质异补偿	1,138,019.53	2,806,282.54	
合计	1,138,019.53	2,806,282.54	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

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	112,322,985.69	16,323,908.14	3,741,871.68	124,905,022.15	
合计	112,322,985.69	16,323,908.14	3,741,871.68	124,905,022.15	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新区厂房暂估款	1,056,261,284.40	766,646,428.54
合计	1,056,261,284.40	766,646,428.54

其他说明：

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	245,090,000.00						245,090,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐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）	840,356,160.00			840,356,160.00
其他资本公积	12,876.53			12,876.53
合计	840,369,036.53			840,369,036.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,043,530.87	-606,177.32			-90,926.60	-515,250.72		1,528,280.15
其中：重新								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	
计量 设定 受益 计划 变动 额								
权 益法 下不 能转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他权 益工 具投 资公 允价 值变 动	2,043,530.87	-606,177.32			-90,926.60	-515,250.72		1,528,280.15
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								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得 税前发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	
其中： 权益 法下 可转 损益 的其他 综合 收益								
其他债 权投 资公 允价 值变 动								
金 融资 产重 分类 计入 其他 综合 收益 的金 额								
其他债 权投 资信 用减 值准 备								
现 金流 量套 期储 备								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,043,530.87	-606,177.32			-90,926.60	-515,250.72		1,528,280.15

58、专项储备

√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
安全生产费	1,237,977.14	2,393,650.33	2,523,260.23	1,108,367.24
合计	1,237,977.14	2,393,650.33	2,523,260.23	1,108,367.24

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	85,283,135.35			85,283,135.35
合计	85,283,135.35			85,283,135.35

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	310,579,068.98	283,633,667.28
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	310,579,068.98	283,633,667.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-105,965,787.50	29,940,715.96

减：提取法定盈余公积		2,995,314.26
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	204,613,281.48	310,579,068.98

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	841,098,573.81	829,402,243.33	942,996,382.52	874,915,285.34
其他业务	16,829,390.59	14,871,038.75	13,305,498.99	12,368,335.33
合计	857,927,964.40	844,273,282.08	956,301,881.51	887,283,620.67

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
钢丝			210,249,259.47	222,240,277.86
钢绳			453,285,801.24	435,550,822.96
钢绞线			176,064,063.64	170,777,169.70
受托加工物资			1,478,963.69	815,994.05
索具			20,485.77	17,978.76
按经营地区分类				
华东			88,489,976.43	87,593,251.27
华北			49,454,533.87	48,734,792.15
华南			80,169,970.42	79,501,618.94
华中			67,502,923.73	65,458,323.45
东北			14,184,372.98	13,085,576.02
西南			417,069,507.45	408,421,845.05
西北			25,634,637.60	25,333,162.45
出口外销			48,064,842.74	41,330,483.53
合计			841,098,573.81	829,402,243.33

其他说明

□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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

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	426,321.86	198,593.89
教育费附加	304,192.91	141,852.85
房产税	5,891,979.36	427,733.26
土地使用税	2,064,726.19	2,167,506.26
车船使用税	18,383.45	20,323.20
印花税	705,156.73	726,957.76
其他	71,523.75	87,146.70
合计	9,482,284.25	3,770,113.92

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
运输费	7,153,145.84	14,448,909.27
装卸费	1,398,131.15	1,725,684.04
汽车费	497,497.23	570,945.88
仓储费	1,716,854.29	1,936,792.94
工资	12,508,744.86	7,307,195.33
业务费	580,152.18	1,009,900.63
包装费	16,001,476.55	16,207,879.84
办公费	1,941,212.47	2,576,608.82
差旅费	1,138,887.10	1,193,653.80
其他	6,315,534.17	5,037,170.30
合计	49,251,635.84	52,014,740.85

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

工资	11,751,253.34	14,266,794.88
折旧费	4,745,303.22	396,471.69
办公差旅费	723,888.40	992,446.86
业务招待费	148,598.93	268,982.38
劳动保险费	1,862,539.30	1,873,425.92
安全消防费	3,380,148.56	3,477,958.52
租赁费	551,612.19	753,870.30
其他	2,757,458.65	2,521,848.38
合计	25,920,802.59	24,551,798.93

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
办公费	21,845.59	82,691.67
材料费	4,682,233.94	5,397,293.50
差旅费	406,908.13	443,602.71
工资	9,953,958.50	13,088,863.39
会议费	12,830.19	54,145.36
论证、鉴定、评审、验收费	97,516.33	33,424.90
折旧费	1,521,969.46	1,181,324.03
专利费	129,010.89	131,814.85
咨询费	1,057,286.53	150,485.45
其他	1,696,445.37	1,730,424.83
合计	19,580,004.93	22,294,070.69

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
利息支出	16,341,823.15	15,370,377.68
减：利息资本化	7,600,013.15	7,894,139.37
利息收入	280,210.29	1,094,484.77
手续费及其他	392,212.90	473,432.38
汇兑损益	1,001,345.49	-902,178.90
合计	9,855,158.10	5,953,007.02

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,776,371.68	4,905,091.56
先进生产企业增值税加计扣除	3,321,901.10	5,440,426.33
合计	8,098,272.78	10,345,517.89

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
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,132.10	
合计	1,132.10	

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

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	-50,273.50	385,587.08
应收账款坏账损失	-128,247.18	-1,360,775.25
其他应收款坏账损失	-176,905.15	-52,522.42
合计	-355,425.83	-1,027,710.59

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、合同资产减值损失	173,759.83	34,773.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,633,385.49	-7,831,216.91
合计	-13,459,625.66	-7,796,443.08

73、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

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	4,965.00		4,965.00
其中：固定资产处置利得	4,965.00		4,965.00
其他	254,499.66	22,400.00	254,499.66
合计	259,464.66	22,400.00	259,464.66

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	14,727.85	521,200.85	14,727.85
其中：固定资产处置损失	14,727.85	521,200.85	14,727.85
债务重组损失	27,000.00		27,000.00
其他	14,381.92	140,120.07	14,381.92
合计	56,109.77	661,320.92	56,109.77

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	29,136.32	
递延所得税费用	-10,843.93	
合计	18,292.39	

(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	-105,947,495.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,892,124.27
调整以前期间所得税的影响	18,847,417.40
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,937,000.74
所得税费用	18,292.39

其他说明：

☐适用 ☒不适用**77、其他综合收益**☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	280,210.29	1,094,484.77
政府补贴	4,776,371.68	1,631,853.98
履约保证金等	4,209,971.72	5,972,059.04
合计	9,266,553.69	8,698,397.79

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
办公费、差旅费、业务招待费等费用	71,844,503.29	63,040,639.83
手续费	392,212.90	473,432.38
合计	72,236,716.19	63,514,072.21

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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	-105,965,787.50	-38,683,027.27
加：资产减值准备	13,459,625.66	7,796,443.08
信用减值损失	355,425.83	1,027,710.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,893,490.41	27,881,166.29
使用权资产摊销	2,020,434.42	2,817,680.75
无形资产摊销	2,563,778.28	824,503.02
长期待摊费用摊销	2,832.65	21,172.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,762.85	521,200.85
财务费用（收益以“-”号填列）	8,741,810.00	7,476,238.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-269,414.35	-421,230.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-363,251.72	-494,188.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,017,877.46	-97,665,048.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,069,047.14	15,829,731.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,642,820.06	26,316,215.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-108,142,943.85	-46,751,433.58
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	247,997,945.42	179,285,171.61
减：现金的期初余额	260,491,104.72	170,283,814.60
现金及现金等价物净增加额	-12,493,159.30	9,001,357.01

(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	247,997,945.42	260,491,104.72
其中：库存现金	16,471.72	33,650.13
可随时用于支付的银行存款	247,981,473.70	259,884,913.60
可随时用于支付的其他货币资金		572,540.99
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	247,997,945.42	260,491,104.72

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	89,403.02	6.8109	608,915.03
新加坡元	275,744.60	5.2605	1,450,554.47
应收账款	-	-	
其中：美元	2,395,133.07	6.8109	16,313,011.83
新加坡元	1,395,930.33	5.2605	7,343,291.50
长期借款	-	-	
其中：美元			
应付账款	-	-	
其中：欧元	236.93	7.7671	1,840.26

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐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

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
贵州钢绳销售有限公司	贵州省遵义市	100	贵州省遵义市	金属制品销售	100		投资设立
贵州钢绳运输有限公司	贵州省遵义市	200	贵州省遵义市	道路货物运输	100		投资设立
贵州钢绳索缆科技有限公司	贵州省遵义市	3,000	贵州省遵义市	金属制品生产及销售	100		投资设立

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

☐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

(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

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

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

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、 计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款及租赁负债，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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。

(1) 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①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。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元及新加坡元有关，本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，但本集团存在部分出口外销和采购业务，已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。于 2026 年 06 月 30 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注六、55 “外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大外汇风险。

于 2026 年 06 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下(单位：人民币万元)：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	0.86	36.58	239.51	974.81
新加坡元			139.59	1,531.34
欧元	0.02	0.20	-	
合计	0.88	36.78	379.11	2,506.15

于 2026 年 06 月 30 日，对于本集团以外币计价的货币资金、应收账款，假设人民币对外币(主要对美元、新加坡币、欧元)升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 37.82 万元(2025 年 12 月 31 日：约 246.94 万元)。

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款。固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产

生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于 2026 年 06 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 104,753.79 万元(上年末：90,345.21 万元)，及以人民币计价的固定利率合同，金额为 8,000.00 万元(上年末：6,000.00 万元)。

于 2026 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 523.77 万元(2025 年 12 月 31 日：约 451.73 万元)。

(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。本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行及声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素，诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 16.59%(2025 年：20.22%)；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 47.98%(2025 年：64.52%)。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
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				
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	124,531.44	2,895,529.64	1,035,048.34	4,055,109.42
（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				
（六）应收款项融资			46,721,191.37	46,721,191.37

持续以公允价值计量的资产总额	124,531.44	2,895,529.64	47,756,239.71	50,776,300.79
(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

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

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

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

十四、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(%)
贵州钢绳(集团)有限责任公司	遵义市	制造业	165,293.06	23.46	23.46

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是贵州省人民政府国有资产监督管理委员会。

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

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

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

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
遵义市贵绳房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
遵义市贵绳物流有限责任公司	母公司的全资子公司
贵州黔力实业有限公司	母公司的全资子公司
遵义迈特工贸有限责任公司	母公司的全资子公司
遵义市巨龙商贸有限责任公司	母公司的全资子公司
贵州轮胎股份有限公司	间接控股股东下属子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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

单位：元 币种：人民币

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

贵州钢绳(集团)有限责任公司	购买商品	13,782.56			116,993.99
贵州钢绳(集团)有限责任公司	接受劳务	3,000,000.00			2,500,000.00
贵州黔力实业有限公司	购买商品	22,927,355.11			17,661,170.99
贵州黔力实业有限公司	接受劳务	1,114,237.78			1,135,767.44
遵义迈特工贸有限责任公司	购买商品	6,993,207.97			5,456,532.82
遵义迈特工贸有限责任公司	接受劳务	334,792.65			291,133.83
遵义市巨龙商贸有限责任公司	购买商品	57,658.93			376,397.16
遵义市巨龙商贸有限责任公司	接受绿化	14,320.00			134,544.00
遵义市巨龙商贸有限责任公司	接受劳务	771,202.77			344,559.19
遵义市巨龙商贸有限责任公司	水电气等供应	253,598.55			583,160.26
遵义市贵绳物流有限责任公司	接受劳务	6,799,151.96			7,385,064.68

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州钢绳(集团)有限责任公司	劳务		2,836,019.82
遵义市贵绳物流有限责任公司	劳务	57,844.74	74,944.44
遵义市贵绳物流有限责任公司	租赁	146,964.44	144,199.56
贵州黔力实业有限公司	水电气等供应	317,812.62	314,326.16
贵州黔力实业有限公司	销售商品	1,159,943.68	658,307.76
遵义市巨龙商贸有限责任公司	水电气等供应	809,204.67	485,962.01
贵州轮胎股份有限公司	销售商品	16,844,279.31	

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

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

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

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州钢绳(集团)有限责任公司	5,967,640.26	76,896.03	5,967,640.26	76,896.03
应收账款	遵义市巨龙商贸有限责任公司	914,401.28	11,782.52	299,282.84	3,856.41
应收账款	遵义市贵绳物流有限责任公司	862,194.45	11,109.81	637,933.54	8,220.09
应收账款	遵义市贵绳房地产开发有限公司	25,057.28	322.88		
应收账款	贵州黔力实业有限公司	228,713.55	2,947.09		
应收账款	贵州轮胎股份有限公司	12,861,812.43	165,730.89		

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州钢绳(集团)有限责任公司	105,115,709.40	103,447,143.61
应付账款	遵义市贵绳房地产开发有限责任公司	1,872,722.88	1,322,182.56
应付账款	贵州黔力实业有限公司	12,022,716.31	9,602,102.15
应付账款	遵义迈特工贸有限责任公司	8,633,739.91	6,899,958.82
应付账款	遵义市巨龙商贸有限责任公司	965,137.97	733,754.30
应付账款	遵义市贵绳物流有限责任公司	4,709,357.81	3,314,923.60

(3) 其他项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付账款	贵州钢绳(集团)有限责任公司	71,429,450.00	71,429,450.00

7、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 本期股份支付费用

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、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

(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

十七、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

十八、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、 重要债务重组

☐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

本集团目前在全国存续 19 家销售分公司，承担了销售职能（固定资产及工资等均在公司本部反映），未持有重大资产和负债，故无分部报告。

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	471,428,762.37	518,891,450.20
1 年以内小计	471,428,762.37	518,891,450.20
1 至 2 年	60,812,049.02	31,733,365.77

2 至 3 年	4,375,806.58	3,562,163.88
3 年以上		
3 至 4 年	6,057,414.38	12,604,900.41
4 至 5 年	7,131,673.06	4,875,084.37
5 年以上	11,419,047.15	12,228,652.02
合计	561,224,752.56	583,895,616.65

(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	16,613,211.31	2.96	16,613,211.31	100		16,613,211.31	2.84	16,613,211.31	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	544,611,541.25	97.04	31,150,032.57	5.72	513,461,508.68	567,282,405.34	97.16	31,055,878.99	5.47	536,226,526.35
其中：										
应收国内客户	506,962,767.31	90.33	28,592,570.36	5.64	478,370,196.95	515,888,410.24	88.35	28,663,959.30	5.56	487,224,450.94

应 收 海 外 客 户	28,240,034.36	5.03	2,557,462.21	9.06	25,682,572.15	28,586,464.96	4.90	2,391,919.69	8.37	26,194,545.27
子 公 司 与 本 部 往 来 款	9,408,739.58	1.68			9,408,739.58	22,807,530.14	3.91			22,807,530.14
合 计	561,224,752.56	/	47,763,243.88	/	513,461,508.68	583,895,616.65	/	47,669,090.30	/	536,226,526.35

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
晋能控股煤业集团有限公司	6,703,288.17	6,703,288.17	100	预计无法收回
神华新疆能源有限责任公司	3,542.64	3,542.64	100	预计无法收回
上海浦江缆索股份有限公司	7,299,965.75	7,299,965.75	100	预计无法收回
广州园大智能设备有限公司	653,994.55	653,994.55	100	预计无法收回
上海新思维金属制品有限公司	409,715.40	409,715.40	100	预计无法收回
云南省煤炭供销总公司物资分公司	1,462,500.89	1,462,500.89	100	预计无法收回
运城市欣昌盛机电设备有限公司	80,203.91	80,203.91	100	预计无法收回
合计	16,613,211.31	16,613,211.31	100	/

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：应收国内客户

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（%）
国内客户 1 年以内	437,343,130.14	5,635,385.13	1.29
国内客户 1 至 2	52,285,611.90	8,359,031.33	15.99

年			
国内客户 2 至 3 年	4,195,453.65	1,622,493.63	38.67
国内客户 3 至 4 年	1,480,104.07	1,317,192.72	88.99
国内客户 4 至 5 年	4,792,648.98	4,792,648.98	100.00
国内客户 5 年以上	6,865,818.57	6,865,818.57	100.00
合计	506,962,767.31	28,592,570.36	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收海外客户

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（%）
国外客户 1 年以内	24,676,892.65	293,148.64	1.19
国外客户 1 至 2 年	1,226,471.37	140,640.56	11.47
国外客户 2 至 3 年	180,352.93	55,140.00	30.57
国外客户 3 至 4 年	212,769.27	125,070.52	58.78
国外客户 4 至 5 年	276.95	191.30	69.07
国外客户 5 年以上	1,943,271.19	1,943,271.19	100.00
合计	28,240,034.36	2,557,462.21	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,055,878.99	94,153.58				31,150,032.57

单项计提坏账准备的应收账款	16,613,211.31					16,613,211.31
合计	47,669,090.30	94,153.58				47,763,243.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
云南交投集团现代物流有限公司	13,296,485.39	8,186,614.15	21,483,099.54	3.65	277,131.98
中铁大桥局集团有限公司	20,596,644.68		20,596,644.68	3.50	265,696.72
云南建投物流有限公司	7,758,686.68	12,286,625.68	20,045,312.36	3.40	258,584.53
鲁班工业品(天津)有限公司	16,015,970.18	1,024,974.83	17,040,945.01	2.89	219,828.19
贵州轮胎股份有限公司	12,861,812.43		12,861,812.43	2.18	165,917.38
合计	70,529,599.36	21,498,214.66	92,027,814.02	15.62	1,187,158.80

其他说明

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
其他应收款	17,631,822.77	7,136,661.64
合计	17,631,822.77	7,136,661.64

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) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收利息情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,366,970.04	4,500,903.33
1 年以内小计	15,366,970.04	4,500,903.33
1 至 2 年	2,174,970.22	2,259,268.65
2 至 3 年	5,159,954.19	5,168,368.19
3 年以上		
3 至 4 年	2,194.16	3,294.16
4 至 5 年		
5 年以上	40,216.00	141,216.00
合计	22,744,304.61	12,073,050.33

(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
押金保证金	12,612,735.75	5,423,145.60
应收暂付款	9,912,178.10	6,161,573.42
其他	219,390.76	488,331.31
合计	22,744,304.61	12,073,050.33

(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)	
2026年1月1日余额	298,843.92		4,637,544.77	4,936,388.69
2026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	276,093.15			276,093.15
本期转回			10,000.00	10,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	574,937.07		4,537,544.77	5,112,481.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	298,843.92	276,093.15				574,937.07
单项计提坏账准备的其他应收账款	4,637,544.77		100,000.00			4,537,544.77
合计	4,936,388.69	276,093.15	100,000.00			5,112,481.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
贵州黔北物流运输有限责任公司	4,527,944.77	19.91	应收暂付款	2-3 年	4,527,944.77
云南建投物流有限公司	2,600,000.00	11.43	押金和保证金	1 年以内、1 至 2 年	21,827.17

安徽建工现代 商贸物流集团 有限公司	1,600,000.00	7.03	押金和保证金	1 年以内	18,406.27
远景能源有限 公司	1,000,000.00	4.40	押金和保证金	1 年以内	6,947.08
中铁大桥局集 团有限公司	900,000.00	3.96	押金和保证金	1 年以内	6,841.83
合计	10,627,944.77	46.73	/	/	4,581,967.12

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贵州钢绳销售有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
贵州钢绳运输有限公司						2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	1,000,000.00					2,000,000.00	3,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	846,191,154.84	825,077,980.76	942,996,382.52	874,915,285.34
其他业务	16,762,501.43	14,812,184.03	13,305,498.99	12,368,335.33
合计	862,953,656.27	839,890,164.79	956,301,881.51	887,283,620.67

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
钢丝			210,065,209.85	222,135,070.04
钢绳			458,745,502.47	431,331,768.21
钢绞线			175,887,105.12	170,777,169.70
受托加工物资			1,475,357.83	815,994.05
索具			17,979.57	17,978.76
按经营地区分类				
华东			88,489,976.43	87,593,251.27
华北			49,454,533.87	48,734,792.15
华南			80,169,970.42	79,501,618.94
华中			67,502,923.73	65,458,323.45
东北			14,184,372.98	13,085,576.02
西南			472,689,897.07	464,040,772.95
西北			25,634,637.60	25,333,162.45
出口外销			48,064,842.74	41,330,483.53
合计			846,191,154.84	825,077,980.76

其他说明

□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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

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
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,132.10	
合计	1,132.10	

其他说明：

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,762.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,776,371.68	
委托他人投资或管理资产的损益	1,132.10	
债务重组损益	-27,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,117.74	
合计	4,980,858.67	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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	-7.40	-0.4324	-0.4324
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.74	-0.4527	-0.4527

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

法定代表人：马显红

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

修订信息

☐适用 ☒不适用