宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

2022 第一季度报告

证券代码:600165　　证券简称:新日恒力

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	166,716,293.63	338.76
归属于上市公司股东的净利润	-22,955,758.38	-928.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,845,840.13	-1,017.45
经营活动产生的现金流量净额	-87,572,135.13	-2,358.94
基本每股收益(元/股)	-0.0335	-937.50
稀释每股收益(元/股)	-0.0335	-937.50
加权平均净资产收益率(%)	-3.0835	减少3.3727个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	3,290,453,763.98	3,465,248,294.58	-5.04
归属于上市公司股东的所有者权益	733,166,573.12	913,444,901.15	-19.74

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,349,969.04	主要为子公司宁夏华辉环保科技投份有限公司收到的淘汰落后产能补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	967,277.22	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,715.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	1,075.58	
少数股东权益影响额(税后)	1,357,373.07	
合计	1,890,081.75	

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

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
应收款项融资	-43.79	主要原因系子公司宁夏恒力生物新材料有限责任公司(以下简称:恒力新材)支付货款所致。
预付款项	342.90	主要原因系子公司宁夏新日恒力国际贸易有限公司(以下简称:恒力国贸)预付商品款增加所致
存货	63.71	主要原因系根据《企业会计准则解释第15号》,自2022年1月1日期将试生产产品日其他流动资产重分类至存货所致。
其他流动资产	-69.19	主要原因系子公司恒力新材销售商品导致留抵进项税减少所致。
固定资产	30.50	主要原因系子公司恒力新材在建工程转固,以及根据《企业会计准则解释第15号》将2021年月桂二酸项目试生产过程中产出的产品或副产品对外销售产生的收入及成本进行了追溯调整所致。
在建工程	-76.36	主要原因系子公司恒力新材在建工程转固,以及根据《企业会计准则解释第15号》将2021年月桂二酸项目试生产过程中产出的产品或副产品对外销售产生的收入及成本进行了追溯调整所致。
无形资产	56.31	主要原因系子公司恒力新材子公司宁夏华辉环保科技有限责任公司(以下简称:恒力新材)支付货款所致。
其他非流动资产	-83.34	主要原因系子公司恒力新材子公司宁夏华辉环保科技有限责任公司预付工程款减少所致。
应付票据	115.90	主要原因系子公司恒力新材支付货款所致。
合同负债	-35.28	主要原因系子公司恒力新材预收货款减少所致。
其他应付款	-46.04	主要原因系预收长期款保证金由其他应付款重分类至长期应付款所致。
其他流动负债	-40.07	主要原因系子公司恒力新材预收货款减少,待转销项税减少所致。
营业收入	338.76	主要原因系子公司恒力新材销量增加所致。
营业成本	395.53	主要原因系子公司恒力新材销量增加所致。
管理费用	83.22	主要原因系子公司恒力新材在建工程转固,费用化薪酬增加所致。
研发费用	781.01	主要原因系子公司恒力新材研发投入增加所致。
财务费用	215.10	主要原因系子公司恒力新材在建工程转固,费用化利息增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-2,358.94	主要原因系购买商品支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-108.41	主要原因系本年度无处置子公司产生的现金流入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	不适用	主要原因系偿还贷款支付的现金减少所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

截至报告期末普通股股东总数	24,498	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
上海中能企业发展(集团)有限公司	境内非国有法人	200,000,000	29.20	0	质押	200,000,000
冯耀	境内自然人	21,527,600	3.14	0	无	
陈荣进	境内自然人	20,945,773	3.06	0	无	
南京银行股份有限公司—博时优质鑫选一年持有期混合型证券投资基金	未知	8,211,800	1.20	0	无	
上海迎水投资管理有限公司—迎水合力17号私募证券投资基金	未知	7,861,100	1.15	0	无	
全国社保基金一一一组合	未知	7,398,653	1.08	0	无	
王慧娟	境内自然人	6,103,000	0.89	0	无	
深圳水冠基金管理有限公司—水冠新瑞1号私募证券投资基金	未知	6,000,000	0.88	0	无	
王嘉杰	境内自然人	5,662,800	0.83	0	无	
邓浩敏	境内自然人	5,455,295	0.80	0	无	

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
上海中能企业发展(集团)有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
冯耀	21,527,600	人民币普通股	21,527,600
陈荣进	20,945,773	人民币普通股	20,945,773
南京银行股份有限公司—博时优质鑫选一年持有期混合型证券投资基金	8,211,800	人民币普通股	8,211,800
上海迎水投资管理有限公司—迎水合力17号私募证券投资基金	7,861,100	人民币普通股	7,861,100
全国社保基金一一一组合	7,398,653	人民币普通股	7,398,653
王慧娟	6,103,000	人民币普通股	6,103,000
深圳水冠基金管理有限公司—水冠新瑞1号私募证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
王嘉杰	5,662,800	人民币普通股	5,662,800
邓浩敏	5,455,295	人民币普通股	5,455,295
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海中能与其它九名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外,公司未知其它九名股东之间的关联关系,也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情形。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	无		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2022年3月31日

编制单位:宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022年3月31日	2021年12月31日
流动资产:		
货币资金	80,089,317.37	110,953,015.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,538,868.48	19,526,701.88
应收款项融资	1,244,508.00	2,214,001.01
预付款项	15,554,723.84	3,512,022.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,915,569.49	1,580,377.01
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,970,089.39	97,714,459.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,302,627.79	66,555,527.98
流动资产合计	302,815,704.36	302,056,104.92
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	661,462,128.88	652,016,329.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,391,330.75	12,632,329.59
固定资产	1,999,734,093.99	1,532,387,782.17
在建工程	204,500,770.07	865,054,837.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,064,654.35	2,143,414.54
无形资产	82,114,105.84	52,531,590.73
开发支出	2,317,657.00	
商誉		
长期待摊费用	7,444,705.57	7,649,526.10
递延所得税资产	7,322,934.11	7,040,380.45
其他非流动资产	5,285,679.06	31,738,999.24
非流动资产合计	2,987,638,059.62	3,163,192,189.66
资产总计	3,290,453,763.98	3,465,248,294.58
流动负债:		
短期借款	335,170,951.22	344,191,691.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,770,665.53	31,389,284.74
应付账款	505,036,779.75	535,830,540.44
预收款项	128,105.00	128,105.00
合同负债	36,532,439.40	56,447,495.97
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	1,608,730.62	2,095,223.17
应交税费	3,639,994.49	4,780,828.51
其他应付款	9,172,593.95	16,997,782.64
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	87,269,471.34	81,362,974.94
其他流动负债	4,085,420.33	6,816,758.19
流动负债合计	1,050,415,151.63	1,080,040,685.38
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	536,700,000.00	489,100,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	2,212,333.62	1,864,352.46
长期应付款	664,467,945.21	654,467,945.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,637,361.62	12,913,902.88
递延所得税负债	3,537,964.87	3,632,690.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,219,555,605.32	1,161,998,891.23
负债合计	2,269,970,756.95	2,242,039,576.61
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	684,883,775.00	684,883,775.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	441,792,934.38	441,792,934.38
减:库存股		
其他综合收益	66,329.80	-124,627.91
专项储备		
盈余公积	31,502,847.56	31,502,847.56
一般风险准备		
未分配利润	-425,079,313.62	-244,610,027.88
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	733,166,573.12	913,444,901.15
少数股东权益	287,316,433.91	309,763,816.82
所有者权益(或股东权益)合计	1,020,483,007.03	1,223,208,717.97
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,290,453,763.98	3,465,248,294.58

公司负责人:黄海栗　　主管会计工作负责人:董春香　　会计机构负责人:范昌盛

合并利润表

2022年1—3月

编制单位:宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022年第一季度	2021年第一季度
一、营业总收入	166,716,293.63	38,258,881.35
其中:营业收入	166,716,293.63	38,258,881.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	206,628,217.61	50,307,982.35
其中:营业成本	165,574,364.65	34,653,679.54
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	1,021,432.43	882,176.82
销售费用	2,286,978.37	1,350,607.91
管理费用	12,509,727.58	6,827,645.75
研发费用	6,940,503.40	787,790.48
财务费用	18,295,211.18	5,806,081.85
其中:利息费用	17,848,106.18	5,948,558.39
利息收入	28,619.77	106,101.73
加:其他收益	535,295.77	310,238.94
投资收益(损失以"-"号填列)	10,111,150.21	12,714,310.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	9,254,841.41	12,714,310.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)		
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-29,265,478.00	975,448.52
加:营业外收入	1,753,968.42	500.17
减:营业外支出	68,715.86	294.29
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-27,580,225.44	975,654.40
减:所得税费用	323,313.83	419,964.46
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-27,903,539.27	555,689.94
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-27,903,539.27	555,689.94
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)	-22,955,758.38	2,769,519.22
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-4,947,780.89	-2,213,829.29
六、其他综合收益的税后净额	190,957.71	144,668.29
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	190,957.71	144,668.29
1、不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2、将重分类进损益的其他综合收益	190,957.71	144,668.29
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	190,957.71	144,668.29
(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	-27,712,581.56	700,358.23
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,764,800.67	2,914,187.51
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-4,947,780.89	-2,213,829.29
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.0335	0.0040
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.0335	0.0040

公司负责人:黄海栗　　主管会计工作负责人:董春香　　会计机构负责人:范昌盛

合并现金流量表

2022年1—3月

编制单位:宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022年第一季度	2021年第一季度
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	148,072,692.76	53,148,221.92
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,441,139.58	944,483.10
经营活动现金流入小计	162,513,832.34	54,092,705.02
购买商品、接受劳务支付的现金	169,214,249.40	27,199,877.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,536,202.52	11,131,347.95
支付的各项税费	4,293,742.42	7,898,475.29
支付其他与经营活动有关的现金	45,041,773.13	3,986,315.53
经营活动现金流出小计	250,085,967.47	50,216,015.78
经营活动产生的现金流量净额	-87,572,135.13	3,876,689.24
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	15,608.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		250,070,564.08
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,608.00	250,070,564.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,433,668.36	117,937,422.62
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		32,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,433,668.36	149,937,422.62
投资活动产生的现金流量净额	-8,418,060.36	100,133,141.46
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	115,000,000.00	109,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,980,498.05	
筹资活动现金流入小计	153,980,498.05	109,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,300,000.00	96,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,486,297.29	13,100,336.22
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	34,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	124,586,297.29	109,800,336.22
筹资活动产生的现金流量净额	29,394,200.76	-800,336.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,308.60	-11,849.42
五、现金及现金等价物净增加额	-66,679,303.33	103,197,645.06
加:期初现金及现金等价物余额	92,997,645.80	182,225,771.03
六、期末现金及现金等价物余额	26,318,342.47	285,423,416.09

公司负责人:黄海栗　　主管会计工作负责人:董春香　　会计机构负责人:范昌盛

2022年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元　币种:人民币

项目	2021年12月31日	2022年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	110,953,015.21	110,953,015.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	19,526,701.88	19,526,701.88	
应收款项融资	2,214,001.01	2,214,001.01	
预付款项	3,512,022.86	3,512,022.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,580,377.01	1,580,377.01	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	97,714,459.00	145,086,957.07	47,372,498.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	66,555,527.98	29,399,232.01	-37,156,295.94
流动资产合计	302,056,104.92	312,272,307.05	10,216,202.13
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	652,016,329.76	652,016,329.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,632,329.59	12,632,329.59	
固定资产	1,532,387,782.17	1,532,387,782.17	
在建工程	865,054,837.08	679,842,614.72	-185,212,222.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	2,143,414.54	2,143,414.54	
无形资产	52,531,590.73	52,531,590.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,649,526.10	7,649,526.10	
递延所得税资产	7,040,380.45	7,040,380.45	
其他非流动资产	31,738,999.24	31,738,999.24	
非流动资产合计	3,163,192,189.66	2,977,979,967.30	-185,212,222.36
资产总计	3,465,248,294.58	3,290,252,274.35	-174,996,020.23
流动负债:			
短期借款	344,191,691.78	344,191,691.78	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,389,284.74	31,389,284.74	
应付账款	535,830,540.44	535,830,540.44	
预收款项	128,105.00	128,105.00	
合同负债	56,447,495.97	56,447,495.97	
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	2,095,223.17	2,095,223.17	
应交税费	4,780,828.51	4,780,828.51	
其他应付款	16,997,782.64	16,997,782.64	
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	81,362,974.94	81,362,974.94	
其他流动负债	6,816,758.19	6,816,758.19	
流动负债合计	1,080,040,685.38	1,080,040,685.38	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	489,100,000.00	489,100,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	1,864,352.46	1,864,352.46	
长期应付款	654,467,945.21	654,467,945.21	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,913,902.88	12,913,902.88	
递延所得税负债	3,632,690.68	3,632,690.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,161,998,891.23	1,161,998,891.23	
负债合计	2,242,039,576.61	2,242,039,576.61	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	684,883,775.00	684,883,775.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	441,792,934.38	441,792,934.38	
减:库存股			
其他综合收益	-124,627.91	-124,627.91	
专项储备			
盈余公积	31,502,847.56	31,502,847.56	
一般风险准备			
未分配利润	-244,610,027.88	-402,106,446.09	-157,496,418.21
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	913,444,901.15	755,948,482.94	-157,496,418.21
少数股东权益	309,763,816.82	292,264,214.80	-17,499,602.02
所有者权益(或股东权益)合计	1,223,208,717.97	1,048,212,697.74	-174,996,020.23
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,465,248,294.58	3,290,252,274.35	-174,996,020.23

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于2021年12月30日颁布的《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号),规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、资金集中管理相关列报以及关于亏损合同的判断。该解释中"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理"和"关于亏损合同的判断"内容自2022年1月1日起施行。公司根据解释第15号,将2021年月桂二酸项目试生产过程中产出的产品或副产品对外销售产生的收入及成本进行了追溯调整。

特此公告。

宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司

董　事　会

2022年4月29日

(上接B469版)

股票代码:000700　　股票简称:模塑科技　　公告编号:2022-035

债券代码:127004　　债券简称:模塑转债

江南模塑科技股份有限公司关于2021年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2022年4月29日,江南模塑科技股份有限公司(以下简称"公司")召开第十一届董事会第六次会议及第十一届监事会第四次会议审议通过了《关于公司2021年度计提资产减值准备的议案》。公司2021年度计提各类资产减值准备总额为6,703.86万元。现将具体情况公告如下:

一、本年度计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》的规定,公司对合并报表范围内截止2021年12月31日的存货、应收账款、其他应收款、商誉进行了减值测试,对存在减值迹象的资产计提了资产减值准备。经测试,公司2021年度计提增加总额为6,703.86万元,转回金额为0.00万元,各类资产减值准备总额为6,703.86万元。具体情况如下表:

单位:万元

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	转回	核销	其他变动		
1.应收票据坏账准备	44.11	20.74					64.85
2.应收账款坏账准备	9,561.22	1,069.98		40.94	122.01		10,468.25
3.其他应收款坏账准备	458.92	168.07	50.25	2.36	13.35		561.03
4.长期应收款坏账准备		16.66			9.78		6.88
5.存货跌价准备	4,166.89	4,058.71		2,780.69	924.17		4,520.74
6.固定资产减值准备		1,419.95			1,419.95		
7.商誉减值准备	1,120.38						1,120.38
合计	15,351.52	6,703.86		2,823.99	2,489.26		16,742.13

(一)应收票据坏账准备

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	组合依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行,不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构,对应收账款转为商业承兑汇票结算的,按照账龄连续计算的原则,按类似信用风险特征(账龄)进行组合

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

报告期内,公司根据相关计提方法,本期计提应收票据坏账准备为20.74万元。

(二)应收账款坏账准备

对于应收账款、无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

报告期内,公司根据相关计提方法,本期计提应收账款坏账准备为1,069.98万元。

(三)其他应收款坏账准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

报告期内,公司根据相关计提方法,本期计提其他应收款坏账准备为168.07万元。

(四)长期应收款坏账准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

报告期内,公司根据相关计提方法,本期计提长期应收款坏账准备为16.66万元。

(五)存货跌价准备

期末在对存货进行全面清查的基础上,按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

用于出售的材料和库存商品、产成品等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的、且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资