



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

**宝胜科技创新股份有限公司**

**审 计 报 告**

**2016 年 12 月 31 日**

# 目 录

## 一、审计报告

## 二、已审财务报表

|                   |    |
|-------------------|----|
| 1、合并资产负债表·····    | 1  |
| 2、合并利润表·····      | 3  |
| 3、合并现金流量表·····    | 4  |
| 4、合并所有者权益变动表····· | 5  |
| 5、资产负债表·····      | 7  |
| 6、利润表·····        | 9  |
| 7、现金流量表·····      | 10 |
| 8、所有者权益变动表·····   | 11 |
| 9、财务报表附注·····     | 13 |

## 三、事务所执业资质证明



## 审 计 报 告

众环审字（2017）021045 号

宝胜科技创新股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宝胜科技创新股份有限公司（以下简称宝胜股份）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宝胜股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

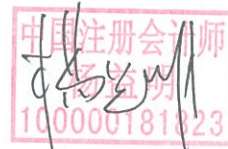
### 三、审计意见

我们认为，宝胜股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宝胜股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月十三日

# 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                 | 注释   | 期末余额                     | 期初余额                    |
|---------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>        |      |                          |                         |
| 货币资金                | 五、1  | 2,076,110,905.71         | 1,420,415,530.68        |
| 以公允价值计量且其变动计入益的金融资产 |      |                          |                         |
| 衍生金融资产              |      |                          |                         |
| 应收票据                | 五、2  | 889,530,137.97           | 647,980,321.80          |
| 应收账款                | 五、3  | 3,653,409,001.40         | 3,368,039,329.35        |
| 预付款项                | 五、5  | 99,370,253.54            | 192,216,345.56          |
| 应收利息                |      |                          |                         |
| 应收股利                |      |                          |                         |
| 其他应收款               | 五、4  | 222,376,974.93           | 132,416,510.08          |
| 买入返售金融资产            |      |                          |                         |
| 存货                  | 五、6  | 1,027,214,409.79         | 855,899,510.48          |
| 划分为持有待售的资产          |      |                          |                         |
| 一年内到期的非流动资产         |      |                          |                         |
| 其他流动资产              | 五、7  | 91,922,861.20            | 95,369,189.88           |
| <b>流动资产合计</b>       |      | <b>8,059,934,544.54</b>  | <b>6,712,336,737.83</b> |
| <b>非流动资产：</b>       |      |                          |                         |
| 可供出售金融资产            | 五、8  | 5,537,444.52             | 3,254,666.30            |
| 持有至到期投资             |      |                          |                         |
| 长期应收款               |      |                          |                         |
| 长期股权投资              |      |                          |                         |
| 投资性房地产              |      |                          |                         |
| 固定资产                | 五、9  | 2,129,218,433.69         | 1,451,529,114.80        |
| 在建工程                | 五、10 | 291,737,227.33           | 288,982,588.62          |
| 工程物资                |      |                          |                         |
| 固定资产清理              |      |                          |                         |
| 生产性生物资产             |      |                          |                         |
| 油气资产                |      |                          |                         |
| 无形资产                | 五、11 | 475,701,204.30           | 280,066,411.41          |
| 开发支出                |      |                          |                         |
| 商誉                  | 五、12 | 83,015,298.04            |                         |
| 长期待摊费用              | 五、13 | 12,270,191.33            | 5,749,332.62            |
| 递延所得税资产             | 五、14 | 68,347,449.69            | 68,724,051.67           |
| 其他非流动资产             | 五、15 | 10,331,783.09            | 38,522,612.53           |
| <b>非流动资产合计</b>      |      | <b>3,076,159,031.99</b>  | <b>2,136,828,777.95</b> |
| <b>资产总计</b>         |      | <b>11,136,093,576.53</b> | <b>8,849,165,515.78</b> |

(转下页)

## 合并资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注释   | 期末余额                     | 期初余额                    |
|------------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>           |      |                          |                         |
| 短期借款                   | 五、17 | 1,490,709,394.04         | 2,900,000,000.00        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                          |                         |
| 衍生金融负债                 |      |                          |                         |
| 应付票据                   | 五、18 | 2,264,346,264.29         | 1,361,470,000.00        |
| 应付账款                   | 五、19 | 647,352,246.44           | 478,958,196.25          |
| 预收款项                   | 五、20 | 235,567,206.33           | 336,151,202.34          |
| 应付职工薪酬                 | 五、21 | 5,971,994.17             | 1,146,239.27            |
| 应交税费                   | 五、22 | 78,642,866.72            | 35,598,960.04           |
| 应付利息                   | 五、23 | 27,443,640.50            | 27,024,657.50           |
| 应付股利                   | 五、24 | 455,481.08               |                         |
| 其他应付款                  | 五、25 | 1,411,230,471.79         | 641,093,307.19          |
| 划分为持有待售的负债             |      |                          |                         |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、26 | 10,000,000.00            | 15,000,000.00           |
| 其他流动负债                 |      |                          |                         |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>6,171,719,565.36</b>  | <b>5,796,442,562.59</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                          |                         |
| 长期借款                   | 五、27 | 227,500,000.00           | 137,500,000.00          |
| 应付债券                   | 五、28 | 598,193,295.82           | 596,609,300.71          |
| 其中：优先股                 |      |                          |                         |
| 永续债                    |      |                          |                         |
| 长期应付款                  | 五、29 | 144,000,000.00           |                         |
| 专项应付款                  |      |                          |                         |
| 预计负债                   |      |                          |                         |
| 递延收益                   | 五、30 | 28,879,076.82            | 15,800,000.00           |
| 长期应付职工薪酬               |      |                          |                         |
| 递延所得税负债                | 五、14 | 5,436,807.28             | 774,843.40              |
| 其他非流动负债                |      |                          |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>1,004,009,179.92</b>  | <b>750,684,144.11</b>   |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>7,175,728,745.28</b>  | <b>6,547,126,706.70</b> |
| <b>所有者权益(或股东权益)：</b>   |      |                          |                         |
| 股本                     | 五、31 | 905,268,531.00           | 414,370,957.00          |
| 其他权益工具                 |      |                          |                         |
| 其中：优先股                 |      |                          |                         |
| 永续债                    |      |                          |                         |
| 资本公积                   | 五、32 | 1,559,853,190.55         | 875,455,026.43          |
| 减：库存股                  |      |                          |                         |
| 其他综合收益                 | 五、33 | -9,178,914.14            | -44,992,671.47          |
| 专项储备                   |      |                          |                         |
| 盈余公积                   | 五、34 | 136,355,714.39           | 121,047,670.12          |
| 一般风险准备                 |      |                          |                         |
| 未分配利润                  | 五、35 | 1,009,520,921.34         | 810,081,185.30          |
| 归属于母公司股东的所有者权益合计       |      | 3,601,819,443.14         | 2,175,962,167.38        |
| 少数股东权益                 |      | 358,545,388.11           | 126,076,641.70          |
| <b>所有者权益合计</b>         |      | <b>3,960,364,831.25</b>  | <b>2,302,038,809.08</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |      | <b>11,136,093,576.53</b> | <b>8,849,165,515.78</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                                | 注释   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                     |      | 15,126,698,586.35 | 12,988,430,155.11 |
| 其中：营业收入                            | 五、36 | 15,126,698,586.35 | 12,988,430,155.11 |
| 利息收入                               |      |                   |                   |
| 已赚保费                               |      |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                           |      |                   |                   |
| <b>二、营业总成本</b>                     |      | 14,844,560,672.15 | 12,792,399,658.29 |
| 其中：营业成本                            | 五、36 | 13,866,037,329.39 | 11,900,997,121.49 |
| 利息支出                               |      |                   |                   |
| 手续费及佣金支出                           |      |                   |                   |
| 退保金                                |      |                   |                   |
| 赔付支出净额                             |      |                   |                   |
| 提取保险合同准备金净额                        |      |                   |                   |
| 保单红利支出                             |      |                   |                   |
| 分保费用                               |      |                   |                   |
| 税金及附加                              | 五、37 | 42,416,980.46     | 23,996,763.05     |
| 销售费用                               | 五、38 | 419,642,194.05    | 354,665,060.08    |
| 管理费用                               | 五、39 | 249,130,061.02    | 208,108,743.91    |
| 财务费用                               | 五、40 | 223,081,160.88    | 257,096,897.59    |
| 资产减值损失                             | 五、43 | 44,252,946.35     | 47,535,072.17     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              | 五、41 | -1,021,378.00     | -10,371,079.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 五、42 | 4,220,985.61      | 8,612,895.01      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |      |                   |                   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |      |                   |                   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>           |      | 285,337,521.81    | 194,272,312.83    |
| 加：营业外收入                            | 五、44 | 47,156,258.17     | 7,839,239.37      |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      | 857.10            | 300,657.88        |
| 减：营业外支出                            | 五、45 | 1,199,117.90      | 2,599,442.04      |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      | 981,518.49        | 1,279,793.98      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         |      | 331,294,662.08    | 199,512,110.16    |
| 减：所得税费用                            | 五、46 | 60,661,092.21     | 32,929,174.61     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           |      | 270,633,569.87    | 166,582,935.55    |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |      | 265,669,135.19    | 160,501,087.38    |
| 少数股东损益                             |      | 4,964,434.68      | 6,081,848.17      |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |      | 34,880,639.37     | -24,882,142.62    |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |      |                   |                   |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                   |                   |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | 35,813,757.33     | -24,881,973.48    |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                   |                   |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                   |                   |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                   |                   |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      | 34,622,057.38     | -26,291,606.85    |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      | 1,191,699.95      | 1,409,633.37      |
| 6.其他                               |      |                   |                   |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      | -933,117.96       | -169.14           |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |      | 305,514,209.24    | 141,700,792.93    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 301,482,892.52    | 135,619,113.90    |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | 4,031,316.72      | 6,081,679.03      |
| <b>八、每股收益：</b>                     |      |                   |                   |
| （一）基本每股收益                          |      | 0.298             | 0.213             |
| （二）稀释每股收益                          |      | 0.298             | 0.210             |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释   | 本期发生额                    | 上期发生额                    |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 18,801,889,357.09        | 12,475,070,077.15        |
| 收到的税费返还                   |      | 7,360,378.54             | 33,281,591.37            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、48 | 246,105,561.14           | 53,231,151.95            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>19,055,355,296.77</b> | <b>12,561,582,820.47</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 16,331,198,089.14        | 11,265,119,498.04        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 379,778,347.41           | 343,507,855.38           |
| 支付的各项税费                   |      | 272,393,001.74           | 255,856,971.08           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、48 | 467,098,666.99           | 722,570,025.87           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>17,450,468,105.28</b> | <b>12,587,054,350.37</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>1,604,887,191.49</b>  | <b>-25,471,529.90</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                 |      |                          | 150,000,000.00           |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 144,266.74               |                          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 341,297.00               | 1,359,058.51             |
| 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            |      |                          |                          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>485,563.74</b>        | <b>151,359,058.51</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 309,744,638.72           | 186,801,711.52           |
| 投资支付的现金                   |      |                          | 150,000,000.00           |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | 321,823,284.03           |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                          |                          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | <b>631,567,922.75</b>    | <b>336,801,711.52</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-631,082,359.01</b>   | <b>-185,442,653.01</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 1,224,586,958.12         | 61,785,540.00            |
| 取得借款收到的现金                 |      | 2,919,317,244.04         | 5,803,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |      |                          |                          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                          |                          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>4,143,904,202.16</b>  | <b>5,864,785,540.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 4,100,612,500.00         | 5,336,710,129.73         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 255,908,286.99           | 331,820,668.30           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                          |                          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>4,356,520,786.99</b>  | <b>5,668,530,798.03</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-212,616,584.83</b>   | <b>196,254,741.97</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>30,086,347.96</b>     | <b>13,031,856.28</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>791,274,595.61</b>    | <b>-1,627,584.66</b>     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 五、48 | 728,737,033.09           | 730,364,617.75           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、48 | <b>1,520,011,628.70</b>  | <b>728,737,033.09</b>    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

## 2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                          | 本期发生额          |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|------------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|--------|----------------|------------------|
|                              | 归属于母公司股东的所有者权益 |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
|                              | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                | 其他               |
| 优先股                          |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 一、上年年末余额                     | 414,370,957.00 |        |    |  | 875,455,026.43   |       | -44,992,671.47 |      | 121,047,670.12 |        | 810,081,185.30   |        | 126,076,641.70 | 2,302,038,809.08 |
| 加：会计政策变更                     |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 前期差错更正                       |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 同一控制下企业合并                    |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 其他                           |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 二、本年初余额                      | 414,370,957.00 |        |    |  | 875,455,026.43   |       | -44,992,671.47 |      | 121,047,670.12 |        | 810,081,185.30   |        | 126,076,641.70 | 2,302,038,809.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”            | 490,897,574.00 |        |    |  | 684,398,164.12   |       | 35,813,757.33  |      | 15,308,044.27  |        | 199,439,736.04   |        | 232,468,746.41 | 1,658,326,022.17 |
| （一）综合收益总额                    |                |        |    |  |                  |       | 35,813,757.33  |      |                |        | 265,669,135.19   |        | 4,031,316.72   | 305,514,209.24   |
| （二）所有者投入和减少资本                | 151,421,875.00 |        |    |  | 1,023,873,863.12 |       |                |      |                |        |                  |        | 228,437,429.69 | 1,403,733,167.81 |
| 1. 股东投入的资本                   | 151,421,875.00 |        |    |  | 1,033,261,703.12 |       |                |      |                |        |                  |        |                | 1,184,683,578.12 |
| 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            |                |        |    |  | -9,387,840.00    |       |                |      |                |        |                  |        |                | -9,387,840.00    |
| 4. 其他                        |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        | 228,437,429.69 | 228,437,429.69   |
| （三）利润分配                      |                |        |    |  |                  |       |                |      | 15,308,044.27  |        | -66,229,399.15   |        |                | -50,921,354.88   |
| 1. 提取盈余公积                    |                |        |    |  |                  |       |                |      | 15,308,044.27  |        | -15,308,044.27   |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备                  |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 对所有者的分配                   |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        | -50,921,354.88   |        |                | -50,921,354.88   |
| 4. 其他                        |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转                 | 339,475,699.00 |        |    |  | -339,475,699.00  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本                  | 339,475,699.00 |        |    |  | -339,475,699.00  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本                  |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 5. 其他                        |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （五）专项储备                      |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 1. 本期提取                      |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 2. 本期使用                      |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| （六）其他                        |                |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |        |                |                  |
| 四、本期期末余额                     | 905,268,531.00 |        |    |  | 1,559,853,190.55 |       | -9,178,914.14  |      | 136,355,714.39 |        | 1,009,520,921.34 |        | 358,545,388.11 | 3,960,364,831.25 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表(续)

2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

| 项 目                              | 上年同期发生额        |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|----------------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-----------|----------------|------|----------------|------------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                                  | 归属于母公司股东的所有者权益 |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
|                                  | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          |        |                | 其他               |
| 优先股                              |                | 永续债    | 其他 |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 一、上年年末余额                         | 411,387,457.00 |        |    |  | 857,488,894.70 |           | -20,110,697.99 |      | 109,261,744.56 |            | 702,504,769.18 |        | 76,468,442.67  | 2,137,000,610.12 |
| 加：会计政策变更                         |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                           |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 同一控制下企业合并                        |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 其他                               |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额                          | 411,387,457.00 |        |    |  | 857,488,894.70 |           | -20,110,697.99 |      | 109,261,744.56 |            | 702,504,769.18 |        | 76,468,442.67  | 2,137,000,610.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号               | 2,983,500.00   |        |    |  | 17,966,131.73  |           | -24,881,973.48 |      | 11,785,925.56  |            | 107,576,416.12 |        | 49,608,199.03  | 165,038,198.96   |
| （一）综合收益总额                        |                |        |    |  |                |           | -24,881,973.48 |      |                |            | 160,501,087.38 |        | 6,081,679.03   | 141,700,792.93   |
| （二）所有者投入和减少资本                    | 2,983,500.00   |        |    |  | 17,966,131.73  |           |                |      |                |            |                |        | 43,526,520.00  | 64,476,151.73    |
| 1. 股东投入的资本                       |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        | 43,526,520.00  | 43,526,520.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本                 |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额                |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 4. 其他                            | 2,983,500.00   |        |    |  | 17,966,131.73  |           |                |      |                |            |                |        |                | 20,949,631.73    |
| （三）利润分配                          |                |        |    |  |                |           |                |      | 11,785,925.56  |            | -52,924,671.26 |        |                | -41,138,745.70   |
| 1. 提取盈余公积                        |                |        |    |  |                |           |                |      | 11,785,925.56  |            | -11,785,925.56 |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 3. 对所有者的分配                       |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            | -41,138,745.70 |        |                | -41,138,745.70   |
| 4. 其他                            |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转                     |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或<br>净资产所产生的变动 |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 5. 其他                            |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| （五）专项储备                          |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 1. 本期提取                          |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 2. 本期使用                          |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| （六）其他                            |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |        |                |                  |
| 四、本期期末余额                         | 414,370,957.00 |        |    |  | 875,455,026.43 |           | -44,992,671.47 |      | 121,047,670.12 |            | 810,081,185.30 |        | 126,076,641.70 | 2,302,038,809.08 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注释   | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                         |                         |
| 货币资金                   |      | 1,678,277,367.85        | 1,265,462,348.18        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                         |                         |
| 衍生金融资产                 |      |                         |                         |
| 应收票据                   |      | 709,452,776.58          | 463,238,458.90          |
| 应收账款                   | 十五、1 | 3,265,961,076.57        | 3,241,723,534.04        |
| 预付款项                   |      | 361,844,279.13          | 580,571,305.42          |
| 应收利息                   |      |                         |                         |
| 应收股利                   |      |                         |                         |
| 其他应收款                  | 十五、2 | 342,782,558.13          | 151,731,393.58          |
| 存货                     |      | 717,747,718.04          | 637,981,887.04          |
| 划分为持有待售的资产             |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                         |                         |
| 其他流动资产                 |      | 65,843,292.22           | 56,660,775.86           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>7,141,909,068.52</b> | <b>6,397,369,703.02</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产               |      | 1,847,688.00            |                         |
| 持有至到期投资                |      |                         |                         |
| 长期应收款                  |      |                         |                         |
| 长期股权投资                 | 十五、3 | 1,043,079,868.00        | 376,030,110.00          |
| 投资性房地产                 |      |                         |                         |
| 固定资产                   |      | 1,145,701,200.15        | 1,131,982,400.99        |
| 在建工程                   |      | 122,736,541.18          | 134,647,433.20          |
| 工程物资                   |      |                         |                         |
| 固定资产清理                 |      |                         |                         |
| 生产性生物资产                |      |                         |                         |
| 油气资产                   |      |                         |                         |
| 无形资产                   |      | 270,490,663.75          | 260,641,205.07          |
| 开发支出                   |      |                         |                         |
| 商誉                     |      |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |      | 10,834,331.20           | 5,710,684.25            |
| 递延所得税资产                |      | 60,813,155.55           | 62,082,780.55           |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>2,655,503,447.83</b> | <b>1,971,094,614.06</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>9,797,412,516.35</b> | <b>8,368,464,317.08</b> |

(转下页)

# 资产负债表(续)

2016年12月31日

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                      | 注释 | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>             |    |                         |                         |
| 短期借款                     |    | 1,234,519,500.00        | 2,870,000,000.00        |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债   |    |                         |                         |
| 衍生金融负债                   |    |                         |                         |
| 应付票据                     |    | 2,205,360,000.00        | 1,357,470,000.00        |
| 应付账款                     |    | 445,481,835.14          | 410,057,996.72          |
| 预收款项                     |    | 276,014,405.76          | 243,844,069.78          |
| 应付职工薪酬                   |    |                         |                         |
| 应交税费                     |    | 57,902,564.67           | 30,400,660.83           |
| 应付利息                     |    | 27,024,657.50           | 27,024,657.50           |
| 应付股利                     |    |                         |                         |
| 其他应付款                    |    | 1,309,508,645.73        | 603,415,233.83          |
| 划分为持有待售的负债               |    |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债              |    | 5,000,000.00            | 15,000,000.00           |
| 其他流动负债                   |    |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>            |    | <b>5,560,811,608.80</b> | <b>5,557,212,618.66</b> |
| <b>非流动负债：</b>            |    |                         |                         |
| 长期借款                     |    | 202,000,000.00          | 137,500,000.00          |
| 应付债券                     |    | 598,193,295.82          | 596,609,300.71          |
| 其中：优先股                   |    |                         |                         |
| 永续债                      |    |                         |                         |
| 长期应付款                    |    |                         |                         |
| 专项应付款                    |    |                         |                         |
| 预计负债                     |    |                         |                         |
| 递延收益                     |    | 40,270,833.33           | 42,920,833.33           |
| 长期应付职工薪酬                 |    |                         |                         |
| 递延所得税负债                  |    |                         |                         |
| 其他非流动负债                  |    |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>           |    | <b>840,464,129.15</b>   | <b>777,030,134.04</b>   |
| <b>负债合计</b>              |    | <b>6,401,275,737.95</b> | <b>6,334,242,752.70</b> |
| <b>所有者权益(或股东权益)：</b>     |    |                         |                         |
| 实收资本                     |    | 905,268,531.00          | 414,370,957.00          |
| 其他权益工具                   |    |                         |                         |
| 其中：优先股                   |    |                         |                         |
| 永续债                      |    |                         |                         |
| 资本公积                     |    | 1,560,457,298.82        | 876,059,134.70          |
| 减：库存股                    |    |                         |                         |
| 其他综合收益                   |    | -11,041,750.92          | -43,580,410.34          |
| 专项储备                     |    |                         |                         |
| 盈余公积                     |    | 140,456,675.16          | 121,047,670.12          |
| 一般风险准备                   |    |                         |                         |
| 未分配利润                    |    | 800,996,024.34          | 666,324,212.90          |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    |    | <b>3,396,136,778.40</b> | <b>2,034,221,564.38</b> |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> |    | <b>9,797,412,516.35</b> | <b>8,368,464,317.08</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                                | 注释   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                             | 十五、4 | 8,410,979,973.67 | 8,164,229,649.53 |
| 减：营业成本                             | 十五、4 | 7,421,275,438.96 | 7,239,236,527.63 |
| 税金及附加                              |      | 35,667,916.92    | 22,575,681.64    |
| 销售费用                               |      | 370,432,884.53   | 325,402,574.29   |
| 管理费用                               |      | 184,741,551.32   | 177,223,974.16   |
| 财务费用                               |      | 183,922,656.10   | 207,663,494.16   |
| 资产减值损失                             |      | 40,087,745.99    | 46,504,799.06    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              |      | -1,021,378.00    | -10,371,079.00   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 十五、5 | 1,242,455.29     | -909,650.00      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |      |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |      | 175,072,857.14   | 134,341,869.59   |
| 加：营业外收入                            |      | 15,739,523.64    | 7,015,772.71     |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      |                  |                  |
| 减：营业外支出                            |      | 56,397.40        | 1,483,663.66     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      | 56,397.40        | 302,175.71       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |      | 190,755,983.38   | 139,873,978.64   |
| 减：所得税费用                            |      | 37,675,540.70    | 22,014,723.01    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | 153,080,442.68   | 117,859,255.63   |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |      | 32,538,659.42    | -23,836,453.14   |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |      |                  |                  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | 32,538,659.42    | -23,836,453.14   |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                  |                  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                  |                  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                  |                  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      | 32,538,659.42    | -23,836,453.14   |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额                           |      | 185,619,102.10   | 94,022,802.49    |
| 七、每股收益：                            |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益                          |      | 0.171            | 0.156            |
| （二）稀释每股收益                          |      | 0.171            | 0.154            |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|---------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 7,984,684,683.60        | 7,172,310,588.52        |
| 收到的税费返还                   |    | 3,343,787.66            | 33,281,591.37           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 228,051,138.33          | 32,934,630.62           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>8,216,079,609.59</b> | <b>7,238,526,810.51</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 5,765,650,914.13        | 6,206,781,781.49        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 293,885,656.61          | 288,788,886.90          |
| 支付的各项税费                   |    | 235,628,594.24          | 225,669,056.05          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 429,409,198.39          | 654,351,225.11          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>6,724,574,363.37</b> | <b>7,375,590,949.55</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>1,491,505,246.22</b> | <b>-137,064,139.04</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    | 22,015,165.30           |                         |
| 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 |    |                         | 58,000.00               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>22,015,165.30</b>    | <b>58,000.00</b>        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 137,482,222.11          | 87,100,663.27           |
| 投资支付的现金                   |    | 596,006,638.00          | 89,123,760.00           |
| 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            |    |                         |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>733,488,860.11</b>   | <b>176,224,423.27</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-711,473,694.81</b>  | <b>-176,166,423.27</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 1,186,624,978.12        | 18,259,020.00           |
| 取得借款收到的现金                 |    | 2,641,727,350.00        | 5,773,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |    |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>3,828,352,328.12</b> | <b>5,791,259,020.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 3,832,500,000.00        | 5,301,750,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 240,638,026.26          | 242,898,549.15          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                         |                         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>4,073,138,026.26</b> | <b>5,544,648,549.15</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-244,785,698.14</b>  | <b>246,610,470.85</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>27,030,315.59</b>    | <b>11,622,222.91</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>562,276,168.86</b>   | <b>-54,997,868.55</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 600,697,010.00          | 655,694,878.55          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>1,162,973,178.86</b> | <b>600,697,010.00</b>   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表 2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                          | 本期发生额          |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
|------------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-----------|----------------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
|                              | 归属于母公司股东的所有者权益 |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                | 所有者权益合计          |
|                              | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合收<br>益     | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          |                  |
| 优先股                          |                | 永续债    | 其他 |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 一、上年年末余额                     | 414,370,957.00 |        |    |  | 876,059,134.70   |           | -43,580,410.34 |      | 121,047,670.12 |            | 666,324,212.90 | 2,034,221,564.38 |
| 加：会计政策变更                     |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 前期差错更正                       |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 其他                           |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 二、本年年初余额                     | 414,370,957.00 |        |    |  | 876,059,134.70   |           | -43,580,410.34 |      | 121,047,670.12 |            | 666,324,212.90 | 2,034,221,564.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”            | 490,897,574.00 |        |    |  | 684,398,164.12   |           | 32,538,659.42  |      | 19,409,005.04  |            | 134,671,811.44 | 1,361,915,214.02 |
| （一）综合收益总额                    |                |        |    |  |                  |           | 32,538,659.42  |      |                |            | 153,080,442.68 | 185,619,102.10   |
| （二）所有者投入和减少资本                | 151,421,875.00 |        |    |  | 1,023,873,863.12 |           |                |      | 4,100,960.77   |            | 47,820,767.91  | 1,227,217,466.80 |
| 1. 股东投入的资本                   | 151,421,875.00 |        |    |  | 1,033,261,703.12 |           |                |      |                |            |                | 1,184,683,578.12 |
| 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            |                |        |    |  | -9,387,840.00    |           |                |      |                |            |                | -9,387,840.00    |
| 4. 其他                        |                |        |    |  |                  |           |                |      | 4,100,960.77   |            | 47,820,767.91  | 51,921,728.68    |
| （三）利润分配                      |                |        |    |  |                  |           |                |      | 15,308,044.27  |            | -66,229,399.15 | -50,921,354.88   |
| 1. 提取盈余公积                    |                |        |    |  |                  |           |                |      | 15,308,044.27  |            | -15,308,044.27 |                  |
| 2. 对所有者的分配                   |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            | -50,921,354.88 | -50,921,354.88   |
| 3. 其他                        |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转                 | 339,475,699.00 |        |    |  | -339,475,699.00  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本                  | 339,475,699.00 |        |    |  | -339,475,699.00  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本                  |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动 |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 5. 其他                        |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| （五）专项储备                      |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 1. 本期提取                      |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 2. 本期使用                      |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| （六）其他                        |                |        |    |  |                  |           |                |      |                |            |                |                  |
| 四、本期期末余额                     | 905,268,531.00 |        |    |  | 1,560,457,298.82 |           | -11,041,750.92 |      | 140,456,675.16 |            | 800,996,024.34 | 3,396,136,778.40 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表(续)

2016年度

编制单位：宝胜科技创新股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                              | 上年同期发生额        |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
|----------------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-----------|----------------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
|                                  | 归属于母公司股东的所有者权益 |        |    |  |                |           |                |      |                |            | 所有者权益合计        |                  |
|                                  | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 |                | 未分配利润            |
| 优先股                              |                | 永续债    | 其他 |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 一、上年年末余额                         | 411,387,457.00 |        |    |  | 857,488,894.70 |           | -19,743,957.20 |      | 109,261,744.56 |            | 601,389,628.53 | 1,959,783,767.59 |
| 加：会计政策变更                         |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 前期差错更正                           |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 其他                               |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 二、本年初余额                          | 411,387,457.00 |        |    |  | 857,488,894.70 |           | -19,743,957.20 |      | 109,261,744.56 |            | 601,389,628.53 | 1,979,527,724.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”                | 2,983,500.00   |        |    |  | 18,570,240.00  |           | -23,836,453.14 |      | 11,785,925.56  |            | 64,934,584.37  | 74,437,796.79    |
| （一）综合收益总额                        |                |        |    |  |                |           | -23,836,453.14 |      |                |            | 117,859,255.63 | 94,022,802.49    |
| （二）所有者投入和减少资本                    | 2,983,500.00   |        |    |  | 18,570,240.00  |           |                |      |                |            |                | 21,553,740.00    |
| 1. 股东投入的资本                       |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 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                            | 2,983,500.00   |        |    |  | 18,570,240.00  |           |                |      |                |            |                | 21,553,740.00    |
| （三）利润分配                          |                |        |    |  |                |           |                |      | 11,785,925.56  |            | -52,924,671.26 | -41,138,745.70   |
| 1. 提取盈余公积                        |                |        |    |  |                |           |                |      | 11,785,925.56  |            | -11,785,925.56 |                  |
| 2. 对所有者的分配                       |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            | -41,138,745.70 | -41,138,745.70   |
| 3. 其他                            |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转                     |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损                      |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 4. 结转重新计量设定受益计划净负债或<br>净资产所产生的变动 |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 5. 其他                            |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| （五）专项储备                          |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 1. 本期提取                          |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 2. 本期使用                          |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| （六）其他                            |                |        |    |  |                |           |                |      |                |            |                |                  |
| 四、本期期末余额                         | 414,370,957.00 |        |    |  | 876,059,134.70 |           | -43,580,410.34 |      | 121,047,670.12 |            | 666,324,212.90 | 2,034,221,564.38 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 宝胜科技创新股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

宝胜科技创新股份有限公司(以下简称“本公司”)是2000年6月经江苏省人民政府苏政复(2000)148号“关于同意设立宝胜科技创新股份有限公司的批复”由宝胜集团有限公司、宏大投资有限公司、中国电能成套设备有限公司、北京世纪创业物业发展有限责任公司(现更名为北京润华鑫通投资有限公司)、上海科华传输技术公司发起设立。本公司的母公司为宝胜集团有限公司, 本公司的实际控制人为扬州市国有资产监督管理委员会。公司的企业法人营业执照注册号: 3200001104872。2004年8月在上海证券交易所上市。所属行业为电线电缆制造业类。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]94号文批准, 于2004年7月16日按1: 7.8溢价向社会公开发行4,500.00万股普通股, 随后经上海证券交易所上证上字[2004]115号文同意, 于2004年8月2日在该所挂牌上市交易, 股票简称“宝胜股份”, 股票代码: “600973”。经发行股份增资后, 公司股本总额增加到人民币12,000.00万元, 每股面值人民币1元, 计12,000.00万股。

2005年7月25日, 经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2005)784号《关于宝胜科技创新股份有限公司股权分置改革试点有关问题的批复》的批准, 同意宝胜集团有限公司控股的股份公司股权分置改革试点方案。本公司股权分置改革方案实施后股份总数不变, 计12,000.00万股, 其中宝胜集团有限公司持有5,391.75万股, 占股本总额44.931%, 其他有限售条件的流通股股东持有533.25万股, 占股本总额4.444%、社会公众持有6,075.00万股, 占股本总额50.625%。

根据本公司2005年年度股东大会决议通过, 以资本公积转增资本, 每10股转增资本3股, 转增后, 本公司股本由原来的12,000万股变为15,600万股。其中: 宝胜集团有限公司持有7,009.275万股, 占股本总额44.931%, 其他有限售条件的流通股股东持有485.2575万股占股本总额3.111%, 社会公众持有8105.4675万股, 占股本总额51.958%。

根据本公司2010年度第2次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会批准(证监许字【2011】211号), 本公司非公开发行股份47,154,300股, 发行价格: 18.05元/股。截至2011年3月3日止, 本次发行募集资金总额为851,135,115元, 扣除发行费用29,101,200元, 募集资金净额为822,033,915元。其中: 计入实收资本47,154,300元。非公开发行股份后, 本公司注册资本增至人民币203,154,300.00元。

本次非公开发行股份后, 公司有限售条件的股份为47,154,300.00股, 其中宝胜集团有限公司持236万股。无限售条件的股份为156,000,000.00股, 其中宝胜集团有限公司持7,009.275万股。

根据本公司2011年年度股东大会决议, 公司以2011年12月31日的总股本203,154,300股为基数, 用资本公积金101,577,150元向全体股东按每10股转增5股的比例转增股本101,577,150股, 转增后总股本为304,731,450股。

根据本公司2012年年度股东大会决议，公司以2012年12月31日的总股本304,731,450股为基数，用资本公积金106,656,007元向全体股东按每10股转增3.5股的比例转增股本106,656,007股，转增后总股本为411,387,457股。

根据本公司2015年6月16日第五届董事会第二十八次会议审议通过的《关于调整股票期权激励计划行权价格及激励对象人数的议案》，公司股票期权激励计划激励对象人数由原先的194人调整为181人，调整后，公司总的有效的期权授予数量由原先的945万份变为895.05万份，公司期权行权价格由6.22元调整为6.12元。同时根据公司2015年6月16日第五届董事会第二十八次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，公司股票期权激励计划第一期行权条件已满足，同意181名激励对象的298.35万份股票期权予以行权，行权价格为6.12元。截至2015年6月19日止，181位激励对象予以行权，公司变更后的注册资本为人民币414,370,957.00元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监许字【2015】3099号)，本公司非公开发行股份151,421,875股，发行价格：8.10元/股。截至2016年1月27日止，本次发行募集资金总额为1,211,375,000元，扣除发行费用26,691,421.88元，募集资金净额为1,184,683,578.12元。非公开发行股份后，本公司注册资本增至人民币565,792,832.00元。

根据本公司2015年年度股东大会决议，公司以2016年3月31日的总股本565,792,832股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增339,475,699股，公司的总股本由565,792,832股增加至905,268,531股，注册资本由人民币565,792,832元增加至人民币905,268,531元。

截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数905,268,531股，公司注册资本为905,268,531.00元。

公司注册地：江苏省宝应县安宜镇苏中路1号，总部办公地：江苏省宝应县安宜镇苏中路1号。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）经营范围为：电线电缆及电缆附件开发、制造、销售及相关的生产技术开发，网络传输系统、超导系统开发与应用，光电源器件设计、装配、中试、测试、光纤、电讯、电力传输线及相关的技术开发、技术培训、技术转让和技术咨询，输变电工程所需设备的成套供应。

本年度纳入合并范围的主要子公司及变化情况详见附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”

本公司母公司为宝胜集团有限公司，最终控制方为中国航空工业集团公司。

本财务报表经本公司第六届董事会第十七次会议决议于2017年3月13日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三 11)、存货的计价方法(附注三 12)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注三 10)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 16、19)、开发支出资本化的判断标准(附注三 19)、投资性房地产的计量模式(附注三 15)、收入的确认时点(附注三 25)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三 32。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2016 年度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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表所采用的货币为人民币。

### 5、企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业

合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

#### 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团属于对共同经营享有共同控制的参与方时，或虽属于对共同经营不享有共同控制的参与方，但享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，确认本集团与共同经营中利益份额相关的资产、负债、收入和费用。本集团自共同经营购买资产、向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。所涉及资产发生资产减值损失的，自共同经营购入的资产本集团按承担的份额确认该部分损失，向共同经营投出或出售的资产本集团全额确认该部分损失。

#### 8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化

的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的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。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可

供出售权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

### （4）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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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。

#### (8) 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。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，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：应收账款余额在 1000 万元以上的款项，其他应收款余额在 300 万元以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

| 项目      | 确定组合的依据    |
|---------|------------|
| 账龄分析法组合 | 具有类似信用风险特征 |

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

| 项 目     | 计提方法           |
|---------|----------------|
| 账龄分析法组合 | 按账龄分析法组合计提坏账准备 |

## a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

| 账 龄             | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|-----------------|-------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5           | 5           |
| 1-2 年           | 10          | 10          |
| 2-3 年           | 20          | 20          |
| 3-4 年           | 30          | 30          |
| 4-5 年           | 50          | 50          |
| 5 年以上           | 100         | 100         |

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## (4) 应收款项转让

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 12、存货

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工材料等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按照实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除原材料以外的存货领用和发出时按加权平均法计价；原材料的领用和发出时按计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销，包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；(2) 本集团已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；(3) 本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本集团内单独区分的组成部分：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

## （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面

价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40   | 5      | 4.75-2.375 |
| 生产设备   | 10-15   | 5      | 6.33-9.50  |
| 专用设备   | 5       | 5      | 19.00      |
| 运输设备   | 5       | 5      | 19.00      |
| 其他设备   | 5       | 5      | 19.00      |

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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （4）其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 17、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、无形资产

### （1）无形资产

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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

使用寿命有限的无形资产，具体使用年限如下：

| 项目    | 预计使用寿命  |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 |
| 专有技术  | 5 年     |
| 软件    | 5 年     |

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究某项生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ① 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准生产工艺开发的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 20、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 22、职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

### （1）短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、非货币性福利等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团主要存在如下离职后福利：

#### ①基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ②企业年金计划

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计

划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。本集团按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

## 23、预计负债

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。

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。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

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

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

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

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 模型确定。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （5）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 25、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

#### （1）商品销售收入

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

本集团销售商品收入确认的标准：

①国内销售：主要是根据本集团与客户签订的产品销售合同，由公司发货后并经客户签收或收到客户收货回执后，本集团确认销售收入的实现。

②出口销售：报关通过、已装船发货（取得货运单及提单）确认收入。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 26、公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- （1）市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- （2）出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

- （3）采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 27、政府补助

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

## 29、租赁

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

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接

费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

### 30、套期会计

(1) 现金流量套期。

是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(3) 套期会计处理方法：

现金流量套期：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### 31、重要会计政策和会计估计的变更

本集团本期未发生重要会计政策和会计估计的变更。

### 32、重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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，本集团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结果可能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）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。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应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）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。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括参考市场上另一类似金融工具的公允价值、贴现现金流模型分析及期权定价模型进行估算等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

#### （5）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）非金融非流动资产减值准备

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。

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。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以

及预计受益期间的假设。

#### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （11）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率、职工离职率、提前退休率和其他因素。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值的差异及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的负债余额以及当期损益和其他综合收益的金额。

#### （12）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### 四、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                        | 具体税率情况  |
|---------|---------------------------------------------|---------|
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%、25% |
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 17%     |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税、营业税及消费税税额                            | 5%、7%   |

#### 2、税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，江苏高新技术企业认定管理工作协调小组于2011年9月下发了《关于公示江苏省2011年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协【2011】14号），认定本公司为江苏省2011年度第二批高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得

税法》规定，本公司所得税自2011年起三年内按15%的税率征收。公司于2014年10月31日通过高新技术企业复审（苏高企协【2014】18号），本公司自2014年起连续三年企业所得税按15%税率计征。

2014年10月10日，本公司子公司东莞市日新传导科技股份有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201444000016，有效期为三年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

2016年11月24日，本公司子公司上海安捷防火智能电缆有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201631001288，有效期为三年，减按15%的税率缴纳企业所得税。

除上述公司外，本集团其他子公司的所得税税率均为25%。

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 12 月 31 日；上期指 2015 年度，本期指 2016 年度。以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### 1、货币资金

| 项 目    | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 354,852.68       | 77,560.69        |
| 银行存款   | 1,519,656,776.02 | 728,659,472.40   |
| 其他货币资金 | 556,099,277.01   | 691,678,497.59   |
| 合 计    | 2,076,110,905.71 | 1,420,415,530.68 |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项如下：

| 项 目       | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 304,834,807.13 | 535,892,448.26 |
| 信用证保证金    | 128,325,000.00 | 8,209,363.40   |
| 履约保证金     | 110,251,251.68 | 113,210,341.94 |
| 期货保证金     | 12,688,218.20  | 34,366,343.99  |
| 合 计       | 556,099,277.01 | 691,678,497.59 |

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类

| 种 类    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 866,530,137.97 | 299,568,234.56 |
| 商业承兑汇票 | 23,000,000.00  | 348,412,087.24 |
| 合 计    | 889,530,137.97 | 647,980,321.80 |

## (2) 已质押的应收票据情况

无

## (3) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类    | 期末已终止确认金额        | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 2,304,466,040.77 |           |
| 商业承兑汇票 |                  |           |
| 合 计    | 2,304,466,040.77 |           |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 期末余额             |         |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |         | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%)  | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                  |         |                |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,990,525,618.07 | 99.93   | 337,116,616.67 | 8.45     | 3,653,409,001.40 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 3,990,525,618.07 | 99.93   | 337,116,616.67 | 8.45     | 3,653,409,001.40 |
| 组合小计                  | 3,990,525,618.07 | 99.93   | 337,116,616.67 | 8.45     | 3,653,409,001.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,689,428.42     | 0.07    | 2,689,428.42   | 100.00   |                  |
| 合 计                   | 3,993,215,046.49 | 100.00% | 339,806,045.09 | 8.51     | 3,653,409,001.40 |

(续)

| 类 别                   | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,655,741,376.27 | 99.93  | 287,702,046.92 | 7.87     | 3,368,039,329.35 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 3,655,741,376.27 | 99.93  | 287,702,046.92 | 7.87     | 3,368,039,329.35 |
| 组合小计                  | 3,655,741,376.27 | 99.93  | 287,702,046.92 | 7.87     | 3,368,039,329.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,689,428.42     | 0.07   | 2,689,428.42   | 100.00   |                  |
| 合 计                   | 3,658,430,804.69 | 100.00 | 290,391,475.34 | 7.94     | 3,368,039,329.35 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末余额             |                |             |
|---------|------------------|----------------|-------------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 3,147,266,253.05 | 157,348,633.89 | 5           |
| 1 至 2 年 | 508,917,323.77   | 50,891,732.39  | 10          |
| 2 至 3 年 | 171,950,605.66   | 34,390,121.13  | 20          |
| 3 至 4 年 | 75,970,656.27    | 22,791,196.88  | 30          |
| 4 至 5 年 | 29,448,393.88    | 14,722,546.94  | 50          |
| 5 年以上   | 56,972,385.44    | 56,972,385.44  | 100         |
| 合 计     | 3,990,525,618.07 | 337,116,616.67 |             |

(续)

| 账 龄     | 期初余额             |                |             |
|---------|------------------|----------------|-------------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 3,128,738,997.51 | 145,970,199.43 | 5           |
| 1 至 2 年 | 300,071,550.77   | 47,551,417.33  | 10          |
| 2 至 3 年 | 121,459,827.35   | 27,966,643.18  | 20          |
| 3 至 4 年 | 38,595,344.36    | 14,565,078.03  | 30          |
| 4 至 5 年 | 36,017,976.79    | 20,791,029.47  | 50          |
| 5 年以上   | 30,857,679.49    | 30,857,679.49  | 100         |
| 合 计     | 3,655,741,376.27 | 287,702,046.93 |             |

注：本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,846,288.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 292,891,336.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 7.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,644,566.81 元。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 期末余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 253,282,278.32 | 97.00  | 30,905,303.39 | 12.20    | 222,376,974.93 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 253,282,278.32 | 97.00  | 30,905,303.39 | 12.20    | 222,376,974.93 |
| 组合小计                   | 253,282,278.32 | 97.00  | 30,905,303.39 | 12.20    | 222,376,974.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,837,495.79   | 3.00   | 7,837,495.79  | 100.00   |                |
| 合 计                    | 261,119,774.11 | 100.00 | 38,742,799.18 | 14.84    | 222,376,974.93 |

(续)

| 类 别                    | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 156,824,331.92 | 95.24  | 24,407,821.84 | 15.56    | 132,416,510.08 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 156,824,331.92 | 95.24  | 24,407,821.84 | 15.56    | 132,416,510.08 |
| 组合小计                   | 156,824,331.92 | 95.24  | 24,407,821.84 | 15.56    | 132,416,510.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,837,495.79   | 4.76   | 7,837,495.79  | 100.00   |                |
| 合 计                    | 164,661,827.71 | 100.00 | 32,245,317.63 | 19.58    | 132,416,510.08 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 203,996,306.92 | 10,147,509.40 | 5        |
| 1 至 2 年 | 17,943,868.26  | 1,794,386.82  | 10       |
| 2 至 3 年 | 6,986,099.68   | 1,397,220.59  | 20       |
| 3 至 4 年 | 6,818,440.27   | 2,045,532.09  | 30       |
| 4 至 5 年 | 4,033,817.41   | 2,016,908.71  | 50       |
| 5 年以上   | 13,503,745.78  | 13,503,745.78 | 100      |
| 合 计     | 253,282,278.32 | 30,905,303.39 |          |

(续)

| 账 龄     | 期初余额           |               |             |
|---------|----------------|---------------|-------------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内   | 109,754,004.18 | 5,487,700.21  | 5           |
| 1 至 2 年 | 18,308,145.68  | 1,830,814.57  | 10          |
| 2 至 3 年 | 6,583,919.15   | 1,316,783.83  | 20          |
| 3 至 4 年 | 6,511,910.68   | 1,953,573.21  | 30          |
| 4 至 5 年 | 3,694,804.43   | 1,847,402.22  | 50          |
| 5 年以上   | 11,971,547.80  | 11,971,547.80 | 100         |
| 合 计     | 156,824,331.92 | 24,407,821.84 |             |

注：本集团相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,406,658.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 160,890,432.32 | 94,911,025.87  |
| 备用金   | 13,644,565.47  | 8,618,550.98   |
| 往来款   | 76,812,889.38  | 20,994,939.11  |
| 借款    | 7,375,134.29   | 3,921,797.01   |
| 代垫款   | 932,510.41     | 616,642.27     |
| 其他    | 1,464,242.24   | 35,598,872.47  |
| 合 计   | 261,119,774.11 | 164,661,827.71 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 上海亚龙工业股份有限公司 | 往来款   | 56,720,171.00 | 1 年以内 | 21.72               | 2,836,008.55 |
| 宝应县开发投资有限公司  | 往来款   | 19,833,080.00 | 1 年以内 | 7.60                | 991,654.00   |
| 钱忠兵          | 借款    | 1,874,211.84  | 1-2 年 | 0.72                | 93,710.59    |
| 上海安捷防火电缆有限公司 | 往来款   | 1,864,142.99  | 1 年以内 | 0.71                | 93,207.15    |
| 应收出口退税款      | 其他    | 602,098.03    | 1 年以内 | 0.23                | 30,104.90    |
| 合 计          | --    | 80,893,703.86 | --    | 30.98               | --           |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额          |        | 期初余额           |        |
|---------|---------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 92,518,866.18 | 93.11  | 191,236,898.88 | 99.49  |
| 1 至 2 年 | 6,533,299.34  | 6.57   | 228,357.03     | 0.12   |
| 2 至 3 年 | 93,226.35     | 0.09   | 685,870.69     | 0.36   |
| 3 年以上   | 224,861.67    | 0.23   | 65,218.96      | 0.03   |
| 合 计     | 99,370,253.54 | 100.00 | 192,216,345.56 | 100.00 |

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 13,283,217.08 元，占预付款项期末余额合计数的比例 13.37%。

## 6、存货

## (1) 存货分类

| 项 目    | 期末数              |              |                  |
|--------|------------------|--------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料    | 63,290,922.47    |              | 63,290,922.47    |
| 在产品    | 473,817,917.24   |              | 473,817,917.24   |
| 库存商品   | 474,701,093.02   | 2,780,385.91 | 471,920,707.11   |
| 委托加工物资 | 17,897,793.14    |              | 17,897,793.14    |
| 低值易耗品  | 287,069.83       |              | 287,069.83       |
| 合 计    | 1,029,994,795.70 | 2,780,385.91 | 1,027,214,409.79 |

## (续)

| 项 目    | 期初数            |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 59,858,083.16  |              | 59,858,083.16  |
| 在产品    | 480,732,277.21 |              | 480,732,277.21 |
| 库存商品   | 317,804,888.89 | 3,135,378.92 | 314,669,509.97 |
| 委托加工物资 | 639,640.14     |              | 639,640.14     |
| 合 计    | 859,034,889.40 | 3,135,378.92 | 855,899,510.48 |

## (2) 存货跌价准备变动情况

| 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/转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 3,135,378.92 | 576,503.98 | 148,246.09 | 1,079,743.08 |    | 2,780,385.91 |
| 合 计  | 3,135,378.92 | 576,503.98 | 148,246.09 | 1,079,743.08 |    | 2,780,385.91 |

## (3) 存货跌价准备计提和转回原因

| 项 目  | 确定可变现净值的依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|------------|------------------|
| 库存商品 | 以市价为基础     | 计提存货跌价准备的存货已销售   |

## 7、其他流动资产

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保险费     | -             | 3,953,924.00  |
| 套期工具（注） | 28,314,398.48 | 74,918,321.50 |
| 预缴税金    | -             | 3,304,465.88  |
| 应交增值税   | 63,252,910.10 | 13,139,666.17 |
| 待摊费用    | 355,552.62    | 52,812.33     |
| 合 计     | 91,922,861.20 | 95,369,189.88 |

注： 本公司使用铜商品期货合约对电缆产品生产所需铜的预期交易进行现金流量套期，以此来规避本公司由于铜市场价格的频繁波动给公司生产经营和经营业绩带来的影响。

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

| 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         |
| 可供出售权益工具： |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的    | 5,537,444.52 |      | 5,537,444.52 | 3,254,666.30 |      | 3,254,666.30 |
| 合 计       | 5,537,444.52 |      | 5,537,444.52 | 3,254,666.30 |      | 3,254,666.30 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位              | 账面余额         |              |      |              |
|--------------------|--------------|--------------|------|--------------|
|                    | 期初           | 本期增加         | 本期减少 | 期末           |
| MAS CABLES LIMITED | 3,254,666.30 | 435,090.22   |      | 3,689,756.52 |
| 兴化农商银行             |              | 1,847,688.00 |      | 1,847,688.00 |
| 合 计                | 3,254,666.30 | 2,282,778.22 |      | 5,537,444.52 |

(续)

| 被投资单位              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 本期现金红<br>利 |
|--------------------|------|------|------|----|-------------------|------------|
|                    | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                   |            |
| MAS CABLES LIMITED |      |      |      |    | 5                 | 144,266.74 |
| 兴化农商银行             |      |      |      |    |                   |            |
| 合 计                |      |      |      |    | --                | 144,266.74 |

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 电子设备          | 其他            | 合 计              |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 933,529,726.71   | 1,116,957,114.52 | 5,431,416.49  | 31,636,921.10 | 61,547,545.21 | 2,149,102,724.03 |
| 2. 本期增加金额  | 448,986,006.57   | 436,352,320.31   | 6,386,956.50  | 3,808,781.32  | 15,770,402.47 | 911,304,467.17   |
| (1) 购置     | 4,528,009.12     | 57,837,244.56    | 90,094.30     | 2,610,115.90  | 10,858,397.63 | 75,923,861.51    |
| (2) 在建工程转入 | 49,234,445.29    | 173,947,217.58   | -             | -             | 906,648.89    | 224,088,311.76   |
| (3) 企业合并增加 | 395,223,552.16   | 204,567,858.17   | 6,296,862.20  | 1,198,665.42  | 4,005,355.95  | 611,292,293.90   |
| 3. 本期减少金额  | -                | 17,730,718.26    | 508,914.10    | -             | 376,939.13    | 18,616,571.49    |
| (1) 处置或报废  | -                | 17,730,718.26    | 508,914.10    | -             | 376,939.13    | 18,616,571.49    |
| 4. 期末余额    | 1,382,515,733.28 | 1,535,578,716.57 | 11,309,458.89 | 35,445,702.42 | 76,941,008.55 | 3,041,790,619.71 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 167,579,026.46   | 481,566,799.70   | 3,144,836.76  | 21,396,806.87 | 23,715,060.57 | 697,402,530.36   |
| 2. 本期增加金额  | 55,286,247.79    | 147,824,205.99   | 4,015,770.81  | 3,990,753.09  | 12,732,279.33 | 223,849,257.01   |
| (1) 计提     | 49,658,066.42    | 101,590,259.95   | 1,327,660.70  | 3,711,736.33  | 10,043,124.31 | 166,330,847.71   |
| (2) 企业合并增加 | 5,628,181.37     | 46,233,946.04    | 2,688,110.11  | 279,016.76    | 2,689,155.02  | 57,518,409.30    |
| 3. 本期减少金额  | -                | 8,110,266.62     | 392,993.16    | -             | 347,420.44    | 8,850,680.22     |
| (1) 处置或报废  | -                | 8,110,266.62     | 392,993.16    | -             | 347,420.44    | 8,850,680.22     |
| 4. 期末余额    | 222,865,274.25   | 621,280,739.07   | 6,767,614.41  |               |               | 912,401,107.15   |

| 项 目       | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输设备         | 电子设备          | 其他            | 合 计              |
|-----------|------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
|           |                  |                |              | 25,387,559.96 | 36,099,919.46 |                  |
| 三、减值准备    |                  |                |              |               |               |                  |
| 1. 期初余额   |                  | 171,078.87     |              |               |               | 171,078.87       |
| 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   |                  | 171,078.87     |              |               |               | 171,078.87       |
| 四、账面价值    |                  |                |              |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,159,650,459.03 | 914,126,898.63 | 4,541,844.48 | 10,058,142.46 | 40,841,089.09 | 2,129,218,433.69 |
| 2. 期初账面价值 | 765,950,700.25   | 635,219,235.95 | 2,286,579.73 | 10,240,114.23 | 37,832,484.64 | 1,451,529,114.80 |

## (2) 所有权受到限制的固定资产情况

本公司子公司上海安捷防火智能电缆有限公司向银行取得借款，以自有房产抵押，抵押物价值 75,618,120.67 元。本公司子公司中航宝胜（四川）电缆有限公司向银行取得借款，以自有房产抵押，抵押物价值 116,612,918.96 元。

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目               | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|------------|------------|
| 嘉汇环球广场写字楼 B1301 室 | 493,534.80 | 地产公司未审批加盖层 |
| 嘉汇环球广场写字楼 B1303 室 | 232,618.32 | 地产公司未审批加盖层 |
| 合 计               | 726,153.12 |            |

## 10、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

| 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          |
| 零星技改                    | 15,348,429.49 |      | 15,348,429.49 | 9,820,005.26  |      | 9,820,005.26  |
| 电线项目                    | 4,487,626.97  |      | 4,487,626.97  | 7,068,270.00  |      | 7,068,270.00  |
| 中压交联电缆项目                | 12,835,705.92 |      | 12,835,705.92 | 5,824,678.68  |      | 5,824,678.68  |
| 橡套电缆                    | 2,673,040.77  |      | 2,673,040.77  | 5,781,025.90  |      | 5,781,025.90  |
| 海洋工程                    | 22,381,200.00 |      | 22,381,200.00 | 22,573,200.00 |      | 22,573,200.00 |
| 宝胜科技电缆城(含舰船及变频器用特种电缆项目) | 33,343,010.96 |      | 33,343,010.96 | 50,275,675.94 |      | 50,275,675.94 |
| 新电力电缆                   | 3,815,301.00  |      | 3,815,301.00  | 18,506,901.00 |      | 18,506,901.00 |
| 仓库发货场南侧工程               | 1,073,400.00  |      | 1,073,400.00  | 2,869,452.00  |      | 2,869,452.00  |
| 人才公寓                    | 2,964,105.00  |      | 2,964,105.00  |               |      |               |
| 智能网络电缆                  | 4,462,524.52  |      | 4,462,524.52  |               |      |               |
| 30 万吨铜杆连铸连轧生产线          | 44,283,596.84 |      | 44,283,596.84 | 40,768,397.73 |      | 40,768,397.73 |
| 30 万吨深加工项目              | 9,796,510.98  |      | 9,796,510.98  | 18,111,663.58 |      | 18,111,663.58 |
| 乳化液项目                   | 3,473,662.00  |      | 3,473,662.00  | -             |      | -             |
| 超高压生产线                  | 27,219,608.83 |      | 27,219,608.83 | 27,219,608.83 |      | 27,219,608.83 |
| 立式交联车间                  | 17,153,131.08 |      | 17,153,131.08 | 17,153,131.08 |      | 17,153,131.08 |
| 中高压车间                   | 7,948,578.64  |      | 7,948,578.64  | 7,143,148.64  |      | 7,143,148.64  |
| 中压项目                    | 1,411,009.98  |      | 1,411,009.98  | 1,088,774.37  |      | 1,088,774.37  |

| 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           |
| 橡胶连续硫化生产线    | 1,520,952.64   |      | 1,520,952.64   | 1,520,952.64   |      | 1,520,952.64   |
| 架空绝缘厂房       |                |      |                | 6,338,250.04   |      | 6,338,250.04   |
| 架空绝缘设备       |                |      |                | 5,606,499.74   |      | 5,606,499.74   |
| 宁夏线缆项目       | 27,500,790.25  |      | 27,500,790.25  |                |      |                |
| 立联交塔及立联悬链楼项目 | 21,378,039.42  |      | 21,378,039.42  |                |      |                |
| 光伏发电项目       | 12,738,543.24  |      | 12,738,543.24  | 29,384,728.77  |      | 29,384,728.77  |
| 其他           | 13,928,458.8   |      | 13,928,458.8   | 11,928,224.42  |      | 11,928,224.42  |
| 合 计          | 291,737,227.33 |      | 291,737,227.33 | 288,982,588.62 |      | 288,982,588.62 |

## 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称                    | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金<br>额    | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额          |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 零星技改                    | 4,574,652.79   | 9,820,005.26  | 11,518,105.23 | 888,441.00     | 5,101,240.00 | 15,348,429.49 |
| 电线项目                    | 20,000,000.00  | 7,068,270.00  | 1,912,126.97  | 4,492,770.00   |              | 4,487,626.97  |
| 中压交联电缆项目                | 25,000,000.00  | 5,824,678.68  | 12,449,440.24 | 5,438,413.00   |              | 12,835,705.92 |
| 橡套电缆                    | 20,000,000.00  | 5,781,025.90  | 970,324.87    | 4,078,310.00   |              | 2,673,040.77  |
| 海洋工程                    |                | 22,573,200.00 | 10,096,000.00 | 10,288,000.00  |              | 22,381,200.00 |
| 宝胜科技电缆城(含舰船及变频器用特种电缆项目) | 300,000,000.00 | 50,275,675.94 | 20,388,898.24 | 37,321,563.22  |              | 33,343,010.96 |
| 新电力电缆                   | 50,000,000.00  | 18,506,901.00 | 3,193,956.00  | 17,885,556.00  |              | 3,815,301.00  |
| 仓库发货场南侧工程               | 4,000,000.00   | 2,869,452.00  | 1,041,540.00  | 2,837,592.00   |              | 1,073,400.00  |

| 工程名称           | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金<br>额     | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其他<br>减少金额  | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 人才公寓           |                |                | 2,964,105.00   | -              |               | 2,964,105.00   |
| 智能网络电缆         |                |                | 4,462,524.52   | -              |               | 4,462,524.52   |
| 30 万吨铜杆连铸连轧生产线 | 215,000,000.00 | 40,768,397.73  | 12,539,169.62  | 9,023,970.51   |               | 44,283,596.84  |
| 30 万吨深加工项目     | 110,000,000.00 | 18,111,663.58  | 6,828,041.25   | 2,674,006.20   | 12,469,187.65 | 9,796,510.98   |
| 乳化液项目          |                | -              | 3,473,662.00   | -              |               | 3,473,662.00   |
| 超高压生产线         | 27,775,111.05  | 27,219,608.83  |                |                |               | 27,219,608.83  |
| 立式交联车间         | 17,683,640.29  | 17,153,131.08  |                |                |               | 17,153,131.08  |
| 中高压车间          | 17,751,543.49  | 7,143,148.64   | 956,430.00     | 151,000.00     |               | 7,948,578.64   |
| 中压项目           |                | 1,088,774.37   | 424,235.61     | 102,000.00     |               | 1,411,009.98   |
| 橡胶连续硫化生产线      | 4,830,000.00   | 1,520,952.64   |                |                |               | 1,520,952.64   |
| 架空绝缘厂房         | 11,384,000.00  | 6,338,250.04   | 4,977,305.40   | 11,315,555.44  |               |                |
| 架空绝缘设备         | 11,225,130.18  | 5,606,499.74   | 5,618,630.44   | 11,225,130.18  |               |                |
| 宁夏线缆项目         |                |                | 27,500,790.25  |                |               | 27,500,790.25  |
| 立联交塔及立联悬链楼项目   | 148,331,100.00 |                | 21,378,039.42  |                |               | 21,378,039.42  |
| 光伏发电项目         |                | 29,384,728.77  | 76,387,166.06  | 93,033,351.59  |               | 12,738,543.24  |
| 其他             |                | 11,928,224.42  | 15,337,487.00  | 13,332,652.62  | 4,600.00      | 13,928,458.80  |
| 合 计            |                | 288,982,588.62 | 244,417,978.12 | 224,088,311.76 | 17,575,027.65 | 291,737,227.33 |

(续)

| 工程名称                    | 工程投入占预算比例(%) | 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      |
|-------------------------|--------------|--------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 零星技改                    |              |        |           |              |             | 自有资金      |
| 电线项目                    | 80.00        | 80.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 中压交联电缆项目                | 80.00        | 80.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 橡塑电缆                    | 70.00        | 70.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 海洋工程                    | 80.00        | 80.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 宝胜科技电缆城(含舰船及变频器用特种电缆项目) | 80.00        | 80.00  |           |              |             | 募股资金及自有资金 |
| 新电力电缆                   | 80.00        | 80.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 仓库发货场南侧工程               | 80.00        | 80.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 人才公寓                    |              |        |           |              |             | 自有资金      |
| 智能网络电缆                  |              |        |           |              |             | 自有资金      |
| 30 万吨铜杆连铸连轧生产线          | 88.30        | 99.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 30 万吨深加工项目              | 49.63        | 67.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 乳化液项目                   |              |        |           |              |             | 自有资金      |
| 超高压生产线                  | 98.00        | 98.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 立式交联车间                  | 97.00        | 97.00  |           |              |             | 自有资金      |
| 中高压车间                   | 52.73        | 52.73  |           |              |             | 自有资金      |
| 中压项目                    | 52.73        | 52.73  |           |              |             | 自有资金      |
| 橡胶连续硫化生产线               | 31.49        | 31.49  |           |              |             | 自有资金      |
| 架空绝缘厂房                  | 99.40        | 100.00 |           |              |             | 自有资金      |

| 工程名称         | 工程投入占预算比例(%) | 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 |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 架空绝缘设备       | 99.40        | 100.00 |           |              |             | 自有资金 |
| 宁夏线缆项目       |              |        |           |              |             | 自有资金 |
| 立联交塔及立联悬链楼项目 | 14.41        | 14.41  |           |              |             | 自有资金 |
| 光伏发电项目       |              |        |           |              |             | 自有资金 |
| 其他           |              |        |           |              |             | 自有资金 |
| 合 计          |              |        |           |              |             |      |

## 11、无形资产

| 项 目       | 软件            | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术  | 商标权        | 著作权 | 特许权        | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|------------|--------|------------|-----|------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 1. 期初余额   | 7,317,968.06  | 306,915,851.27 | 549,500.00 | -      | 3,200.00   | -   | 950,000.00 | 315,736,519.33 |
| 2. 本期增加金额 | 8,725,103.39  | 204,912,154.63 | 36,226.36  | 742.00 | 420,354.54 | -   | -          | 214,094,580.92 |
| (1)购置     | 4,432,023.91  | 71,645,957.52  | -          | -      | -          | -   | -          | 76,077,981.43  |
| (2)企业合并增加 | 4,293,079.48  | 133,266,197.11 | 36,226.36  | 742.00 | 420,354.54 | -   | -          | 138,016,599.49 |
| 可无限量增加行   |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 3. 本期减少金额 | -             | -              | -          | 742.00 | -          | -   | -          | 742.00         |
| 处置        | -             | -              | -          | 742.00 | -          | -   | -          | 742.00         |
| 4. 期末余额   | 16,043,071.45 | 511,828,005.90 | 585,726.36 | -      | 423,554.54 | -   | 950,000.00 | 529,830,358.25 |

| 项 目       | 软件            | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术  | 商标权        | 著作权 | 特许权        | 合计             |
|-----------|---------------|----------------|------------|--------|------------|-----|------------|----------------|
| 二、累计摊销    |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 1. 期初余额   | 2,837,198.93  | 31,409,748.99  | 549,500.00 | -      | 2,826.67   | -   | 870,833.33 | 35,670,107.92  |
| 2. 本期增加金额 | 2,513,255.07  | 15,542,947.40  | 36,226.36  | 742.00 | 287,450.53 | -   | 79,166.67  | 18,459,788.03  |
| 计提        | 2,222,543.92  | 9,444,904.25   | -          | -      | 28,467.37  | -   | 79,166.67  | 11,775,082.21  |
| 企业合并增加    | 290,711.15    | 6,098,043.15   | 36,226.36  | 742.00 | 258,983.16 | -   | -          | 6,684,705.82   |
| 3. 本期减少金额 | -             | -              | -          | 742.00 | -          | -   | -          | 742.00         |
| 处置        | -             | -              | -          | 742.00 | -          | -   | -          | 742.00         |
| 4. 期末余额   | 5,350,454.00  | 46,952,696.39  | 585,726.36 | -      | 290,277.20 | -   | 950,000.00 | 54,129,153.95  |
| 三、减值准备    |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 1. 期初余额   |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 2. 本期增加金额 |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 3. 本期减少金额 |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 4. 期末余额   |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 四、账面价值    |               |                |            |        |            |     |            |                |
| 1. 期末账面价值 | 10,692,617.45 | 464,875,309.51 |            |        | 133,277.34 |     |            | 475,701,204.30 |
| 2. 期初账面价值 | 4,480,769.13  | 275,506,102.28 |            |        | 373.33     |     | 79,166.67  | 280,066,411.41 |

注：无未办妥产权证书的土地使用权情况

本公司子公司中航宝胜（四川）有限公司向银行取得借款，以自有土地使用权抵押，抵押物价值 60,247,492.83 元。

## 12、商誉

## (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|------|---------------|------|---------------|
|                 |      | 企业合并形成的       | 处置   |               |
| 上海安捷防火智能电缆有限公司  |      | 83,015,298.04 |      | 83,015,298.04 |
| 合 计             |      | 83,015,298.04 |      | 83,015,298.04 |

本报告期间增加的商誉系购买上海安捷防火智能电缆有限公司 100%股权所致。

## (2) 商誉减值测试说明

资产负债表日，本公司对上述商誉进行减值测试并聘请了中发国际资产评估有限公司对上海安捷防火智能电缆有限公司截至 2016 年 12 月 31 日的净资产进行了评估，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算和 11.64%折现率预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：对上海安捷防火智能电缆有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了 20%-23% 的毛利率及 0~18%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

## 13、长期待摊费用

| 项 目      | 期初余额         | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末余额          |
|----------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 电缆科技城绿化费 | 2,972,433.48 | 436,136.00   | 420,189.04   |      | 2,988,380.44  |
| 电缆科技城灯具费 | 2,738,250.77 |              | 338,752.68   |      | 2,399,498.09  |
| 装修费      |              | 8,294,153.84 | 1,427,169.65 |      | 6,866,984.19  |
| 3c 强制认证  | 38,648.37    |              | 23,319.76    |      | 15,328.61     |
| 合 计      | 5,749,332.62 | 8,730,289.84 | 2,209,431.13 |      | 12,270,191.33 |

## 14、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

| 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    | 386,431,217.94 | 61,627,460.43 | 325,943,250.76 | 52,061,247.22 |
| 其他公允价值变动  | 28,314,398.48  | 4,247,159.77  | 76,258,193.83  | 8,107,499.45  |
| 内部交易未实现利润 | 1,315,709.52   | 197,356.43    |                |               |
| 递延收益      | 15,169,820.43  | 2,275,473.06  | 46,194,033.32  | 7,256,425.00  |
| 股权激励      |                |               | 8,659,200.00   | 1,298,880.00  |
| 合 计       | 431,231,146.37 | 68,347,449.69 | 457,054,677.91 | 68,724,051.67 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目        | 期末余额          |              | 期初余额         |            |
|------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|            | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制下企业合并 | 31,079,759.20 | 4,661,963.88 |              |            |
| 其他公允价值变动   | 3,099,373.60  | 774,843.40   | 3,099,373.60 | 774,843.40 |
| 合 计        | 34,179,132.80 | 5,436,807.28 | 3,099,373.60 | 774,843.40 |

## 15、其他非流动资产

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 8,158,129.20  | 38,054,537.75 |
| 泰山景观石   | 468,074.78    | 468,074.78    |
| 应交增值税   | 1,705,579.11  |               |
| 合 计     | 10,331,783.09 | 38,522,612.53 |

## 16、资产减值准备

| 项 目      | 期初余额           | 本期增加          |               | 本期减少         |    | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----|----------------|
|          |                | 计提            | 其他            | 核销/转销        | 其他 |                |
| 坏账损失     | 323,967,126.70 | 43,676,442.37 | 10,905,275.20 |              |    | 378,548,844.27 |
| 存货跌价损失   | 3,135,378.92   | 576,503.98    | 148,246.09    | 1,079,743.08 |    | 2,780,385.91   |
| 固定资产减值损失 | 171,078.87     |               |               |              |    | 171,078.87     |
| 合 计      | 327,273,584.49 | 44,252,946.35 | 11,053,521.29 | 1,079,743.08 |    | 381,500,309.05 |

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

| 项 目  | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 43,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 保证借款 | 1,447,709,394.04 | 2,870,000,000.00 |
| 合 计  | 1,490,709,394.04 | 2,900,000,000.00 |

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 18、应付票据

| 种 类    | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 548,986,264.29   | 961,470,000.00   |
| 商业承兑汇票 | 100,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 信用证    | 1,615,360,000.00 |                  |
| 合 计    | 2,264,346,264.29 | 1,361,470,000.00 |

本报告期末到期未付的应付票据期末汇总金额 0 元。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款情况

| 项 目     | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 635,132,778.24 | 413,918,099.42 |
| 1 至 2 年 | 4,911,509.13   | 60,392,513.43  |
| 2 至 3 年 | 2,045,944.49   | 1,810,437.86   |
| 3 年以上   | 5,262,014.58   | 2,837,145.54   |
| 合 计     | 647,352,246.44 | 478,958,196.25 |

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

| 项 目        | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 江苏绿洲制衣有限公司 | 691,203.50   | 注 1       |
| 张家港市乐余福利厂  | 545,558.25   | 注 2       |
| 合 计        | 1,236,761.75 |           |

注 1：于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付江苏绿洲制衣有限公司账款为 691,203.50 元，主要为应付材料款，该款项尚未进行最后清算。

注 2：于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付张家港市乐余福利厂账款为 545,558.25 元，主要为应付材料款，该款项尚未进行最后清算。

## 20、预收款项

## (1) 预收账款明细情况

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 235,567,206.33 | 336,151,202.34 |
| 合 计  | 235,567,206.33 | 336,151,202.34 |

## (1) 重要的账龄超过 1 年的预收账款

| 项 目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 国网河北省电力公司保定供电分公司 | 4,809,983.47  | 注 1       |
| 宁夏僖泰装饰工程有限公司     | 4,687,014.99  | 注 2       |
| 山西海鑫国际钢铁有限公司     | 4,291,935.85  | 注 3       |
| 合 计              | 13,788,934.31 |           |

注 1: 于 2016 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收国网河北省电力公司保定供电分公司款项 4,809,983.47 元, 主要为预收商品款, 鉴于项目尚未执行, 该款项尚未结清, 故年末尚未结转收入。

注 2: 于 2016 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收宁夏僖泰装饰工程有限公司款项 4,687,014.99 元, 主要为预收商品款, 鉴于项目尚未执行, 该款项尚未结清, 故年末尚未结转收入。

注 3: 于 2016 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收山西海鑫国际钢铁有限公司款项 4,291,935.85 元, 主要为预收商品款, 鉴于项目尚未执行, 该款项尚未结清, 故年末尚未结转收入。

## 21、应付职工薪酬

| 项 目        | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 应付短期薪酬     | 1,121,650.07 | 401,045,496.25 | 396,377,892.76 | 5,789,253.56 |
| 应付设定提存计划   | 24,589.20    | 79,048,421.89  | 78,890,270.48  | 182,740.61   |
| 应付辞退福利     |              | 130,766.25     | 130,766.25     |              |
| 一年内到期的其他福利 |              |                |                |              |
| 合 计        | 1,146,239.27 | 480,224,684.39 | 475,398,929.49 | 5,971,994.17 |

### (1) 应付短期薪酬

| 项 目           | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,081,019.38 | 295,879,965.25 | 292,772,466.75 | 4,188,517.88 |
| 2、职工福利费       | 19,600.00    | 19,667,773.16  | 19,667,773.16  | 19,600.00    |
| 3、社会保险费       | 10,855.08    | 33,607,448.34  | 33,519,950.11  | 98,353.31    |
| 其中: 医疗保险      | 8,242.50     | 25,667,437.65  | 25,595,700.29  | 79,979.86    |
| 工伤保险          | 1,643.98     | 5,701,748.91   | 5,689,655.88   | 13,737.01    |
| 生育保险          | 968.60       | 2,238,261.78   | 2,234,593.94   | 4,636.44     |
| 4、住房公积金       | 10,175.61    | 45,404,697.88  | 45,297,636.17  | 117,237.32   |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 4,163,429.64   | 2,797,884.59   | 1,365,545.05 |
| 6、短期带薪缺勤      |              |                |                |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |                |                |              |
| 8、非货币性福利      |              |                |                |              |
| 9、其他          |              | 2,322,181.98   | 2,322,181.98   |              |
| 合 计           | 1,121,650.07 | 401,045,496.25 | 396,377,892.76 | 5,789,253.56 |

## (2) 应付设定提存计划

| 项 目    | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|--------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 基本养老保险 | 21,564.60 | 73,205,015.07 | 73,058,815.55 | 167,764.12 |
| 失业保险费  | 1,575.00  | 4,748,856.42  | 4,735,454.93  | 14,976.49  |
| 企业年金缴费 | 1,449.60  | 1,094,550.40  | 1,096,000.00  |            |
| 合 计    | 24,589.20 | 79,048,421.89 | 78,890,270.48 | 182,740.61 |

注：①本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，本集团将该离职后福利界定为设定提存计划，本集团员工可以自愿参加该年金计划。年金所需费用由本集团及员工共同缴纳，本集团按上年员工工资总额的月均金额作为缴费基数，按不超过 5%比例计提年金并按月向年金计划缴款；员工按上年本人工资总额的月均金额作为缴费基数，按不超过 5%比例按月向年金计划缴款。

## 22、应交税费

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 增值税    | 20,214,460.37 | 620,843.73    |
| 营业税    |               |               |
| 城建税    | 431,367.26    | 36,075.55     |
| 企业所得税  | 34,055,514.79 | 25,372,504.63 |
| 房产税    | 1,279,795.35  | 1,093,553.26  |
| 土地使用税  | 2,718,978.85  | 2,580,824.10  |
| 个人所得税  | 19,154,434.08 | 5,641,057.07  |
| 印花税    | 218,394.30    | 218,394.30    |
| 教育费附加  | 356,301.54    | 35,339.27     |
| 其他地方税金 | 213,620.18    | 368.13        |
| 合 计    | 78,642,866.72 | 35,598,960.04 |

## 23、应付利息

| 项 目             | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 418,983.00    |               |
| 企业债券利息          | 27,024,657.50 | 27,024,657.50 |
| 合 计             | 27,443,640.50 | 27,024,657.50 |

## 24、应付股利

| 单位名称          | 期末余额       | 期初余额 | 超过 1 年未支付的原因 |
|---------------|------------|------|--------------|
| 广东通盈创业投资有限公司  | 0.29       |      |              |
| 黄平            | 342,116.93 |      |              |
| 东莞市天道实业投资有限公司 | 113,363.86 |      |              |
| 合 计           | 455,481.08 |      |              |

## 25、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

| 项 目   | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 861,293,815.13   | 486,665,986.28 |
| 1 年以上 | 549,936,656.66   | 154,427,320.91 |
| 合 计   | 1,411,230,471.79 | 641,093,307.19 |

## (2) 账龄超过一年的大额应付款情况的说明

| 项 目          | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 宝胜集团有限公司     | 362,330,462.51 | 拆入款项      |
| 山东华宁矿业集团有限公司 | 37,733,538.92  | 往来款项      |
| 合 计          | 400,064,001.43 |           |

## 26、一年内到期的非流动负债

| 项 目                 | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注五、27） | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计                 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |

## 27、长期借款

| 项 目                  | 期末余额           | 期初余额           | 利率区间        |
|----------------------|----------------|----------------|-------------|
| 保证借款                 | 237,500,000.00 | 152,500,000.00 | 4.75%-6.40% |
| 信用借款                 |                |                |             |
| 减：一年内到期的长期借款（附注五、26） | 10,000,000.00  | 15,000,000.00  | 4.75%-6.40% |
| 合 计                  | 227,500,000.00 | 137,500,000.00 |             |

## 28、应付债券

## (1) 应付债券分类

| 债券名称           | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 宝胜股份 2012 年公司债 | 598,193,295.82 | 596,609,300.71 |
| 合 计            | 598,193,295.82 | 596,609,300.71 |

## (2) 债券变动情况

| 债券名称                          | 面值             | 发行日期     | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销         | 本期偿还 | 期末余额           |
|-------------------------------|----------------|----------|------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|------|----------------|
| 可无限量添加行<br>宝胜股份 2012 年<br>公司债 | 600,000,000.00 | 2013.3.6 | 5 年  | 592,600,000.00 | 596,609,300.71 |      | 32,880,000.00 | 31,296,004.89 |      | 598,193,295.82 |
| 合 计                           | 600,000,000.00 | 2013.3.6 | 5 年  | 592,600,000.00 | 596,609,300.71 |      | 32,880,000.00 | 31,296,004.89 |      | 598,193,295.82 |

应付债券说明：根据公司2012年第四次临时股东大会审议通过的《关于发行公司债券的议案》，并于2012年12月25日经中国证监会“证监许可【2012】1734号”文核准，本次公司向社会公众公开发行业票面金额为每张人民币100元、发行总额为人民币6亿元的公司债券。公司本次发行公司债券期限为5年期（附第3年末投资者回售选择权、发行人上调票面利率选择权。）票面利率为5.48%。本期公司债券存续期前3年的票面利率固定不变。在本期债券存续期内第3年末，如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后两年的票面利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后两年固定不变；若发行人未行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在债券存续期后两年票面利率仍维持原有票面利率不变。公司本次发行债券采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。

本次发行公司债券募集资金总额为6亿元，扣除承销佣金及保荐佣金后的募集资金计人民币59,260.00万元。

根据《宝胜科技创新股份有限公司公开发行2012年度公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，本公司2012年公司债券（债券简称：12宝科创，债券代码：122226）的债券持有人有权选择在回售申报期（即2016年1月26日至2016年1月28日），将其持有的债券全部或部分进行回售申报登记，回售的价格为债券面值（100元/张）。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“12宝科创”公司债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为0手，回售金额为0元。有效回售申报一经确认后不能撤销，相应的债券将被冻结交易，直至本次回售实施完毕后相应债券被注销。在回售资金发放日之前，如发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人的该笔回售申报业务失效。

2016年3月7日为本次回售申报的资金发放日，此次回售有效申报数量为0手，回售金额为0元，故无回售资金需发放。

## 29、长期应付款

| 项 目             | 期末余额           | 期初余额 |
|-----------------|----------------|------|
| 应付四川剑南春股份有限公司借款 | 144,000,000.00 |      |
| 其他              |                |      |
| 合 计             | 144,000,000.00 |      |

## 30、递延收益

| 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 | 15,800,000.00 | 15,759,166.62 | 2,680,089.80 | 28,879,076.82 |      |
| 合 计  | 15,800,000.00 | 15,759,166.62 | 2,680,089.80 | 28,879,076.82 |      |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目                                   | 期初余额         | 本期新增补助<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-------------|
| 2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金                | 1,900,000.00 |              | 100,000.00      |      | 1,800,000.00 | 与资产相关       |
| 宝胜四川建设一期土地项目                           |              | 9,316,666.67 | 200,000.04      |      | 9,116,666.63 | 与资产相关       |
| 500Kv 电缆生产线项目                          |              | 1,695,833.33 | 185,000.04      |      | 1,510,833.29 | 与资产相关       |
| 500Kv 电缆生产线扩建项目                        |              | 3,666,666.62 | 399,999.96      |      | 3,266,666.66 | 与资产相关       |
| 海洋工程、舰船及变频器用特种电缆项目                     | 5,400,000.00 |              | 900,000.00      |      | 4,500,000.00 | 与资产相关       |
| 高速轨道交通用特种电缆及智能电网分布式能源<br>系统用特种电缆技术改造项目 | 8,500,000.00 |              |                 |      | 8,500,000.00 | 与资产相关       |

| 补助项目       | 期初余额          | 本期新增补助<br>金额  | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|-----------------|------|---------------|-------------|
| 创新企业补助     |               | 300,000.00    | 300,000.00      |      |               | 与收益相关       |
| 科学技术局项目经费  |               | 100,000.00    | 100,000.00      |      |               | 与收益相关       |
| 企业成长培育专项资金 |               | 300,000.00    | 115,089.76      |      | 184,910.24    | 与收益相关       |
| 中小企业发展专项资金 |               | 380,000.00    | 380,000.00      |      |               | 与收益相关       |
| 合计         | 15,800,000.00 | 15,759,166.62 | 2,680,089.80    |      | 28,879,076.82 |             |

## 31、股本

| 项目           | 期初余额           |           | 本期增减变动 (+,-)   |                |                | 期末余额           |           |
|--------------|----------------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
|              | 数量             | 比例<br>(%) | 发行新股           | 公积金转股          | 小计             | 数量             | 比例<br>(%) |
| 一、有限售条件股份    |                |           | 151,421,875.00 | 90,853,125.00  | 242,275,000.00 | 242,275,000.00 | 26.76     |
| 1、国家持股       |                |           |                |                |                |                |           |
| 2、国有法人持股     |                |           | 50,000,000.00  | 30,000,000.00  | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  | 8.84      |
| 3、其他内资持股     |                |           | 101,421,875.00 | 60,853,125.00  | 162,275,000.00 | 162,275,000.00 | 17.92     |
| 其中：境内非国有法人持股 |                |           | 93,524,375.00  | 56,114,625.00  | 149,639,000.00 | 149,639,000.00 | 16.52     |
| 境内自然人持股      |                |           | 7,897,500.00   | 4,738,500.00   | 12,636,000.00  | 12,636,000.00  | 1.40      |
| 二、无限售条件流通股股份 | 414,370,957.00 | 100.00    |                | 248,622,574.00 | 248,622,574.00 | 662,993,531.00 | 73.24     |
| 人民币普通股       | 414,370,957.00 | 100.00    |                | 248,622,574.00 | 248,622,574.00 | 662,993,531.00 | 73.24     |
| 三、股份总数       | 414,370,957.00 | 100.00    | 151,421,875.00 | 339,475,699.00 | 490,897,574.00 | 905,268,531.00 | 100.00    |

注：（1）2015 年 2 月 11 日，本公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议批准了公司非公开发行股票相关事项。2015 年 12 月 28 日，中国证监会核发《关于核准宝胜科技创新股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3099 号），核准公司非公开发行不超过 151,421,875 股新股。2016 年 1 月 20 日，公司募集资金总额人民币 1,211,375,000 元，扣除承销费、保荐费等发行费用人民币 26,691,421.88 元，募集资金净额为人民币 1,184,683,578.12 元，其中增加股本人民币 151,421,875.00 元，增加资本公积人民币 1,033,261,703.12 元。

（2）本公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已经 2016 年 5 月 31 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，资本公积转增股本方案为：以 2016 年 3 月 31 日的总股本 565,792,832 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.90 元（含税），共计派发现金红利 50,921,354.88 元，剩余未分配利润结转下一会计年度；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 339,475,699 股。

## 32、资本公积

| 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） | 866,067,186.43 | 1,033,261,703.12 | 339,475,699.00 | 1,559,853,190.55 |
| 其他资本公积     | 9,387,840.00   |                  | 9,387,840.00   |                  |
| 其中：股权激励    | 9,387,840.00   |                  | 9,387,840.00   |                  |
| 合 计        | 875,455,026.43 | 1,033,261,703.12 | 348,863,539.00 | 1,559,853,190.55 |

注：（1）本期资本溢价的主要增减变动见附注五 31、股本

（2）其他资本公积减少的原因：

2013 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议决议通过了《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，公司向 194 名激励对象授予 700 万份股票期权，授予数量占本股权激励计划提交董事会审议前公司总股本的 2.30%；激励对象为公司 194 名高级管理人员、中层管理人员以及公司认定的核心技术（业务）人员，公司授予激励对象的股票期权行权价格为 8.60 元，授权日为 2013 年 6 月 18 日。本股权激励计划有效期为 48 个月，授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解锁。第一个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 6%，且不低于同行业平均水平；第二个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 7%，且不低于同行业平均水平；第三个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 8%，且不低于同行业平均水平。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司由于股权激励政策确认的资本公积—其他资本公积金额为 9,387,840.00 元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2015 年度《审计报告》，公司 2015 年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 7.54 %、2015 年度主营业务收入三年复合增长率为 14.98%。对比前述业绩考核指标，公司 2015 年度主营业务收入三年复合增长率未达标，即，未同时满足第二个行权期的具体业绩考核指标，故上述第二个行权期的股票期权未满足行权条件。虽然公司 2016 年度经营情况良好，但第三个行权期的业绩考核指标能否实现具有较大不确定性。因此，公司董事会决定终止本次股权激励计划并按规定将注销已授予但尚未行权的股票期权，注销的股票期权数量合计为 596.70 万股。原计入资本公积的股权激励在本期予以冲回。

## 33、其他综合收益

| 项 目                              | 2015 年 12 月<br>31 日 | 当期发生额         |                                |              |               |                   | 2016 年 12 月<br>31 日 |
|----------------------------------|---------------------|---------------|--------------------------------|--------------|---------------|-------------------|---------------------|
|                                  |                     | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 减：所得税<br>费用  | 税后归属于<br>母公司  | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                     |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 其中：                              |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
|                                  |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益               |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 其中：                              |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                     |               |                                |              |               |                   |                     |
| 现金流量套期损益的有效部分                    | -48,057,130.18      | 41,058,639.73 |                                | 7,369,700.31 | 34,622,057.38 | -933,117.96       | -13,435,072.80      |
| 外币财务报表折算差额                       | 1,201,038.87        | 1,191,699.95  |                                |              | 1,191,699.95  |                   | 2,392,738.82        |
| 其他                               | 1,863,419.84        |               |                                |              |               |                   | 1,863,419.84        |
| 其他综合收益合计                         | -44,992,671.47      | 42,250,339.68 |                                | 7,369,700.31 | 35,813,757.33 | -933,117.96       | -9,178,914.14       |

(续)

| 项 目                              | 2014 年 12 月<br>31 日 | 上期发生额          |                                |               |                |                           | 2015 年 12 月<br>31 日 |
|----------------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|---------------|----------------|---------------------------|---------------------|
|                                  |                     | 本期所得税<br>前发生额  | 减：前期计入<br>其他综合收<br>益当期转入<br>损益 | 减：所得税<br>费用   | 税后归属于<br>母公司   | 税后<br>归属<br>于少<br>数股<br>东 |                     |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 其中：                              |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
|                                  |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益               |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 其中：                              |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                     |                |                                |               |                |                           |                     |
| 现金流量套期损益的有效部分                    | -21,765,523.33      | -57,036,783.35 | -25,420,443.58                 | -5,324,732.92 | -26,291,606.85 | -169.14                   | -48,057,130.18      |
| 外币财务报表折算差额                       | -208,594.50         | 1,409,633.37   |                                |               |                |                           | 1,201,038.87        |
| 其他                               | 1,863,419.84        |                |                                |               |                |                           | 1,863,419.84        |
| 其他综合收益合计                         | -20,110,697.99      | -55,627,149.98 | -25,420,443.58                 | -5,324,732.92 | -26,291,606.85 | -169.14                   | -44,992,671.47      |

## 34、盈余公积

| 项 目    | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 121,047,670.12 | 15,308,044.27 |      | 136,355,714.39 |
| 任意盈余公积 |                |               |      |                |
| 储备基金   |                |               |      |                |
| 企业发展基金 |                |               |      |                |
| 合 计    | 121,047,670.12 | 15,308,044.27 |      | 136,355,714.39 |

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2016 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 15,308,044.27 元(2015 年：按净利润的 10%提取，共 11,785,925.56 元)。

## 35、未分配利润

| 项 目               | 本期数              | 上期数            |
|-------------------|------------------|----------------|
| 期初未分配利润           | 810,081,185.30   | 702,504,769.18 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 265,669,135.19   | 160,501,087.38 |
| 减：提取法定盈余公积        | 15,308,044.27    | 11,785,925.56  |
| 提取任意盈余公积          |                  |                |
| 应付普通股股利           | 50,921,354.88    | 41,138,745.70  |
| 转作股本的普通股股利        |                  |                |
| 期末未分配利润           | 1,009,520,921.34 | 810,081,185.30 |

注：利润分配情况见附注五 31、股本。

## 36、营业收入、营业成本

| 项 目  | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本                |
| 主营业务 | 14,995,611,792.15 | 13,742,152,263.63 | 12,587,148,020.54 | 11,533,184,135.39 |
| 其他业务 | 131,086,794.20    | 123,885,065.76    | 401,282,134.57    | 367,812,986.10    |
| 合 计  | 15,126,698,586.35 | 13,866,037,329.39 | 12,988,430,155.11 | 11,900,997,121.49 |

## 37、税金及附加

| 项 目      | 本期发生数         | 上期发生数         |
|----------|---------------|---------------|
| 营业税      |               | 101,924.36    |
| 城市维护建设税  | 14,871,007.47 | 12,062,667.25 |
| 教育费附加    | 12,517,985.93 | 11,832,171.44 |
| 房产税      | 8,435,607.47  |               |
| 印花税      | 1,877,445.47  |               |
| 土地使用税    | 4,599,084.77  |               |
| 地方水利建设基金 | 87,753.22     |               |
| 堤围费      | 958.31        |               |
| 其他       | 27,137.82     |               |
| 合 计      | 42,416,980.46 | 23,996,763.05 |

## 38、销售费用

| 项 目     | 本期发生数          | 上期发生数          |
|---------|----------------|----------------|
| 市场开发费   | 134,742,400.68 | 163,476,406.94 |
| 运输费     | 186,422,892.25 | 119,570,861.42 |
| 差旅费     | 30,844,273.39  | 32,959,046.64  |
| 工资及附加   | 25,897,801.60  | 21,616,080.22  |
| 包装费     | 7,971,174.29   | 6,377,708.72   |
| 办事处管理费用 | 1,962,080.54   | 854,068.24     |
| 办公费     | 1,679,293.49   | 2,725,787.19   |
| 业务招待费   | 4,047,402.86   | 2,223,218.76   |
| 广告宣传费   | 560,023.45     |                |
| 其他      | 25,514,851.50  | 4,861,881.95   |
| 合 计     | 419,642,194.05 | 354,665,060.08 |

## 39、管理费用

| 项 目   | 本期发生数          | 上期发生数         |
|-------|----------------|---------------|
| 工资及附加 | 134,589,168.70 | 93,350,013.32 |
| 折旧费   | 35,478,846.48  | 23,478,336.04 |
| 税金    | 14,465,699.06  | 12,694,897.31 |
| 顾问咨询费 | 1,509,947.60   | 4,555,170.57  |

| 项 目    | 本期发生数          | 上期发生数          |
|--------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 9,858,427.19   | 7,793,539.78   |
| 业务招待费  | 6,383,612.60   | 5,559,119.28   |
| 保险费    | 5,169,903.61   | 4,016,412.13   |
| 绿化排污费  | 6,741,197.16   | 5,722,672.29   |
| 办公费    | 2,564,293.82   | 6,262,378.81   |
| 差旅费    | 3,518,106.08   | 3,041,954.92   |
| 宣传费    | 2,233,402.72   | 2,611,647.76   |
| 修理费    | 2,169,661.18   | 3,197,220.42   |
| 租赁费    | 3,431,093.21   | 2,414,425.99   |
| 董事会费   | 361,905.00     | 1,360,772.51   |
| 其他     | 20,654,796.61  | 32,050,182.78  |
| 合 计    | 249,130,061.02 | 208,108,743.91 |

## 40、财务费用

| 项 目    | 本期发生数          | 上期发生数          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 255,972,679.71 | 291,875,707.98 |
| 减：利息收入 | 11,727,550.54  | 19,317,633.56  |
| 减：汇兑损益 | 26,530,447.83  | 22,359,580.73  |
| 手续费支出  | 5,247,734.08   | 6,898,403.90   |
| 其他     | 118,745.46     |                |
| 合 计    | 223,081,160.88 | 257,096,897.59 |

## 41、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生数         | 上期发生数          |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -1,021,378.00 | -10,371,079.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    | -1,021,378.00 | -10,371,079.00 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |               |                |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |               |                |
| 其他                      |               |                |
| 合 计                     | -1,021,378.00 | -10,371,079.00 |

## 42、投资收益

| 项 目                              | 本期发生数        | 上期发生数        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 持有或处置衍生金融资产投资收益                  |              | -981,950.00  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 266,307.63   | 9,594,845.01 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 持有至到期投资持有期间取得的投资收益               |              |              |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |              |              |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |              |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 199,387.73   |              |
| 丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得       |              |              |
| 其他                               | 3,755,290.25 |              |
| 合 计                              | 4,220,985.61 | 8,612,895.01 |

注：本公司使用铜商品期货合约对电缆产品生产所需铜的预期交易进行现金流量套期，以此来规避本公司由于铜市场价格的频繁波动给公司生产经营和经营业绩带来的影响。

正如本附注“三 30、（2）套期关系的指定及套期有效性的认定”所述，本公司持续对套期有效性进行评价，对于套期无效的套期工具公允价值变动直接计入当期损益（投资收益）；对于高度有效的套期工具公允价值变动，将其无效部分直接计入当期损益（投资收益）。

## 43、资产减值损失

| 项 目    | 本期发生数         | 上期发生数         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 43,676,442.37 | 46,547,345.55 |
| 存货跌价损失 | 576,503.98    | 987,726.62    |
| 其他     |               |               |
| 合 计    | 44,252,946.35 | 47,535,072.17 |

## 44、营业外收入

| 项 目         | 本期发生数  | 上期发生数      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 857.10 | 300,657.88 | 857.10        |
| 其中：固定资产处置利得 | 857.10 | 300,657.88 | 857.10        |

| 项 目               | 本期发生数         | 上期发生数        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|
| 无形资产处置利得          |               |              |               |
| 债务重组利得            |               |              |               |
| 非货币性资产交换利得        |               |              |               |
| 接受捐赠              | 1,688.00      |              | 1,688.00      |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细） | 18,199,163.18 | 6,431,797.24 | 18,194,063.18 |
| 其他                | 28,954,549.89 | 1,106,784.25 | 28,959,649.89 |
| 合 计               | 47,156,258.17 | 7,839,239.37 | 47,156,258.17 |

注：营业外收入中的其他主要是本公司收购东莞市日新传导科技股份有限公司确认营业外收入 14,110,536.26 元，收购中航宝胜（四川）电缆有限公司确认营业外收入 12,251,296.52 元。

其中，计入当期损益的政府补助明细：

| 补助项目                          | 本期发生数        | 上期发生数 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|-------|-----------------|
| 宝应县会计核算中心锅炉整治补助资金             | 20,000.00    |       | 与资产相关           |
| 宝应县财政局机械装备产业发展引导资金            | 400,000.00   |       | 与资产相关           |
| 宝应县财政局 15 年省政策引导资金            | 900,000.00   |       | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 12 年绿扬金凤资助资金           | 150,000.00   |       | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 13 年绿扬金凤资助资金           | 75,000.00    |       | 与收益相关           |
| 县人才基金 15 年“百博进百企”交通补贴款        | 6,000.00     |       | 与收益相关           |
| 宝应县财政局重点实验室补助款                | 1,500,000.00 |       | 与收益相关           |
| 宝应县财政局零余额账户人才开发基金             | 648,520.86   |       | 与收益相关           |
| 宝应县财政局零余额账户 2015 年度工业转型升级创新奖励 | 170,000.00   |       | 与收益相关           |
| 宝应县科学技术局科技进步奖奖金               | 3,000.00     |       | 与收益相关           |
| 宝应县会计核算中心绿扬金凤款                | 20,000.00    |       | 与收益相关           |
| 宝应县会计核算中心省双创计划拨款              | 150,000.00   |       | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 15 年重大科技成果转化及 16 年贴息贷款 | 3,000,000.00 |       | 与收益相关           |
| 宝应县会计核算中心中央环保资金               | 350,000.00   |       | 与收益相关           |
| 扬州市财政国库集中收付中心 16 年英才培育计划经费    | 20,000.00    |       | 与收益相关           |

| 补助项目                       | 本期发生数        | 上期发生数        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 江苏省财政厅财政支付局                | 150,000.00   |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局零余额账户军转干部“两节”慰问      | 10,000.00    |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局零余额账户 16 年度省级产业升级款   | 1,000,000.00 |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 16 年省级商务发展专项金       | 140,500.00   |              | 与收益相关           |
| 宝应县劳动就业管理处稳岗补贴             | 1,472,378.95 |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局零余额账户人才补助            | 201,600.00   |              | 与收益相关           |
| 海洋项目的政府补助                  | 900,000.00   |              | 与资产相关           |
| 扬州市财政国库集中收付中心上市融资奖励        | 1,000,000.00 |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局零余额账户再融资奖励金          | 1,000,000.00 |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 13 年省知识产权战略推进项目资金   | 200,000.00   |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 16 年省级科技专项资金        | 100,000.00   |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 16 年安全生产专项资金        | 5,000.00     |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局商务发展专项资金             | 5,000.00     |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局经贸发展资金（第三批）          | 10,400.00    |              | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 15 年省出口扶持资金         | 300,000.00   |              | 与收益相关           |
| 江苏省产业技术研究院产业创新发展馆展品补贴      | 40,000.00    |              | 与收益相关           |
| 特种电缆材料及可靠性研究补助             |              | 1,500,000.00 | 与收益相关           |
| 升级工业信息产业转型升级补助             |              | 1,000,000.00 | 与资产相关           |
| 海洋工程、舰船及变频器用特种电缆项目补助       |              | 900,000.00   | 与资产相关           |
| 2014 年度人才补助                |              | 778,251.24   | 与收益相关           |
| 宝应县财政局宝应县人才开发基金补助          |              | 489,000.00   | 与收益相关           |
| 2015 年工业和信息产业资金补助          |              | 290,000.00   | 与收益相关           |
| 商务发展专项资金补助                 |              | 275,800.00   | 与收益相关           |
| 2014 年度省双创企业创新人才资金补助       |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 2015 年知识产权补贴               |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 江苏省高技能人才项目                 |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 产业转型升级资金                   |              | 170,000.00   | 与收益相关           |
| 安置就业困难人员岗位补贴               |              | 126,434.00   | 与收益相关           |
| 宝应县财政局 13 年省级企业创新与科技成果转化补助 |              | 110,000.00   | 与收益相关           |
| 省“双创团队”奖励                  |              | 100,000.00   | 与收益相关           |

| 补助项目                   | 本期发生数         | 上期发生数        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 333 工程资金补助             |               | 40,000.00    | 与收益相关           |
| 安置就业困难人员社会保险补贴         |               | 30,392.00    | 与收益相关           |
| 宝应县财政厅 09 年度产业振兴科技新项目奖 |               | 14,000.00    | 与收益相关           |
| 500Kv 电缆生产线项目          | 185,000.04    |              | 与资产相关           |
| 500Kv 电缆生产线扩建项目        | 399,999.96    |              | 与资产相关           |
| 企业征用土地补助               | 200,000.04    |              | 与资产相关           |
| 超高压电缆研发及产业化建设项目补贴费     | 300,000.00    |              | 与资产相关           |
| 稳岗补贴(绵竹市就业服务管理局)       | 58,399.97     |              | 与收益相关           |
| 收到什地镇人民政府拆迁补偿费         | 1,033,000.00  |              | 与资产相关           |
| 社保及就业补助                | 261,045.60    |              | 与收益相关           |
| 其他                     | 1,814,317.76  | 7,920.00     | 与收益相关           |
| 合 计                    | 18,199,163.18 | 6,431,797.24 |                 |

## 45、营业外支出

| 项 目         | 本期发生数        | 上期发生数        | 计入当期非经常性损<br>益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 981,518.49   | 1,279,793.98 | 981,518.49        |
| 其中：固定资产处置损失 | 981,518.49   | 1,279,793.98 | 981,518.49        |
| 无形资产处置损失    |              |              |                   |
| 债务重组损失      |              |              |                   |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |                   |
| 对外捐赠支出      | 16,820.00    |              | 16,820.00         |
| 其他          | 200,779.41   | 1,319,648.06 | 200,779.41        |
| 合 计         | 1,199,117.90 | 2,599,442.04 | 1,199,117.90      |

## 46、所得税费用

| 项 目              | 本期发生数         | 上期发生数         |
|------------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用          | 64,036,141.40 | 41,911,144.02 |
| 递延所得税费用          | -3,301,096.71 | -9,708,967.96 |
| 本期补缴或退回上年汇算清缴所得税 | -73,952.48    | 726,998.55    |
| 合 计              | 60,661,092.21 | 32,929,174.61 |

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

| 项 目                         | 本期数            | 上期数            |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                        | 331,294,662.08 | 199,512,110.16 |
| 按适用税率计算的所得税                 | 49,694,199.31  | 29,926,816.52  |
| 子公司适用不同税率的影响                | 4,972,445.05   | 5,958,893.94   |
| 税率变动的影响                     |                |                |
| 调整以前期间所得税的影响                | -73,952.48     | 726,998.55     |
| 非应纳税收入                      | -143,510.48    | -2,730,064.05  |
| 不得扣除的成本、费用和损失               | 5,943,771.43   | -953,470.35    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损        | 268,139.38     |                |
| 当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损 |                |                |
| 所得税费用                       | 60,661,092.21  | 32,929,174.61  |

#### 47、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

| 报告期利润                   | 本期发生数  |        | 上期发生数  |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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          | 0.298  | 0.298  | 0.213  | 0.210  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.245  | 0.245  | 0.214  | 0.212  |

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### 48、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目               | 本期发生数          | 上期发生数         |
|-------------------|----------------|---------------|
| 政府补助              | 31,278,329.80  | 7,431,797.24  |
| 利息收入              | 11,727,550.54  | 19,317,633.56 |
| 营业外收入             | 2,594,405.11   | 1,106,784.25  |
| 期末与期初使用受限制的货币资金差额 | 135,579,220.58 |               |
| 其他往来款项            | 64,926,055.11  | 25,374,936.90 |
| 合 计               | 246,105,561.14 | 53,231,151.95 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目               | 本期发生数          | 上期发生数          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 销售费用              | 259,001,991.77 | 168,482,812.31 |
| 管理费用              | 54,737,919.59  | 107,869,818.25 |
| 财务费用              | 5,366,479.54   | 6,898,403.90   |
| 期末与期初使用受限制的货币资金差额 |                | 309,388,178.85 |
| 营业外支出             | 217,599.41     | 1,319,648.06   |
| 往来款项等             | 147,774,676.68 | 128,611,164.50 |
| 合 计               | 467,098,666.99 | 722,570,025.87 |

## (3) 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项 目                              | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>①将净利润调节为经营活动现金流量：</b>         |                |                |
| <b>净利润</b>                       | 270,633,569.87 | 166,582,935.55 |
| 加：资产减值准备                         | 44,252,946.35  | 47,535,072.17  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 166,330,847.71 | 137,770,329.59 |
| 无形资产摊销                           | 11,775,082.21  | 7,843,967.47   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,209,431.13   | 958,071.42     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 980,661.39     | 979,136.10     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 1,021,378.00   | 10,371,079.00  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 255,972,679.71 | 291,875,707.98 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -4,220,985.61  | -8,612,895.01  |

| 项 目                        | 本期金额                    | 上期金额                  |
|----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）       | -3,301,096.71           | -14,398,427.79        |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）       |                         |                       |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）           | -171,315,068.14         | 354,342,813.37        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）      | -524,033,861.05         | 203,265,007.15        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）      | 1,419,002,386.05        | -914,596,148.05       |
| 其他（期初与期末使用受限货币资金的差额）       | 135,579,220.58          | -309,388,178.85       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>       | <b>1,604,887,191.49</b> | <b>-25,471,529.90</b> |
| <b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                         |                       |
| 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                   |                         |                       |
| <b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                         |                       |
| 现金的期末余额                    | 1,520,011,628.70        | 728,737,033.09        |
| 减：现金的期初余额                  | 728,737,033.09          | 730,364,617.75        |
| 加：现金等价物的期末余额               |                         |                       |
| 减：现金等价物的期初余额               |                         |                       |
| 现金及现金等价物净增加额               | 791,274,595.61          | -1,627,584.66         |

## (4) 报告期取得子公司及其他营业单位

| 项 目                       | 本期金额           |
|---------------------------|----------------|
| <b>取得子公司及其他营业单位：</b>      |                |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物   | 401,999,998.00 |
| 其中：上海安捷防火智能电缆有限公司         | 120,000,000.00 |
| 东莞市日新传导科技有限公司             | 161,999,998.00 |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司            | 120,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金和现金等价物       | 80,176,713.97  |
| 其中：上海安捷防火智能电缆有限公司         | 5,077,288.26   |
| 东莞市日新传导科技有限公司             | 14,598,708.92  |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司            | 60,500,716.79  |
| 加：前期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物 |                |

| 项 目               | 本期金额           |
|-------------------|----------------|
| 取得子公司支付的现金净额      | 321,823,284.03 |
| 本期取得子公司的价格        | 481,999,998.00 |
| 其中：上海安捷防火智能电缆有限公司 | 200,000,000.00 |
| 东莞市日新传导科技有限公司     | 161,999,998.00 |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司    | 120,000,000.00 |
| 前期取得子公司的价格        |                |
| 取得子公司的净资产         | 653,558,464.42 |
| 其中：流动资产           | 592,579,572.27 |
| 非流动资产             | 701,776,708.28 |
| 流动负债              | 417,336,685.60 |
| 非流动负债             | 223,461,130.53 |

## (5) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                                 | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| ①现金                                 | 1,520,011,628.70 | 728,737,033.09 |
| 其中：库存现金                             | 354,852.68       | 77,560.69      |
| 可随时用于支付的银行存款                        | 1,519,656,776.02 | 728,659,472.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                      |                  |                |
| ②现金等价物                              |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资                      |                  |                |
| ③期末现金及现金等价物余额                       | 1,520,011,628.70 | 728,737,033.09 |
| 其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额 |                  |                |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司自身使用受限制的现金和现金等价物。

## 49、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目        | 期末数            | 受限制的原因     |
|------------|----------------|------------|
| 用于担保的资产小计： | 808,577,809.47 |            |
| 货币资金       | 556,099,277.01 | 参见“附注五、1”  |
| 房屋建筑物      | 192,231,039.63 | 参见“附注五、9”  |
| 土地使用权      | 60,247,492.83  | 参见“附注五、11” |
| 合 计        | 808,577,809.47 |            |

## 50、外币货币性项目

| 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   | 41.04         | 6.9370 | 284.69        |
| 欧元      | 120,000.00    | 7.3068 | 876,816.00    |
| 新加坡元    | 13,601,285.86 | 4.7995 | 65,279,371.49 |
| 应收账款    |               |        |               |
| 其中：新加坡元 | 13,247,441.33 | 4.7995 | 63,581,094.66 |
| 美元      | 3,777,798.15  | 6.9370 | 26,206,585.77 |
| 预收账款    |               |        |               |
| 美元      | 122,436.00    | 6.9370 | 849,338.53    |
| 其他应付款   |               |        |               |
| 欧元      | 224,000.00    | 7.3068 | 1,636,723.20  |

## 六、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称         | 股权取得时点         | 股权取得成本         | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日            | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入  | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|----------------|----------------|------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|
| 上海安捷防火智能电缆有限公司 | 2016 年 4 月 1 日 | 200,000,000.00 | 100.00     | 支付现金   | 2016 年 4 月 1 日 | 股权交割日    | 148,048,122.07 | 24,609,492.43  |
| 东莞市日新传导科技有限公司  | 2016 年 2 月 1 日 | 161,999,998.00 | 100.00     | 支付现金   | 2016 年 2 月 1 日 | 股权交割日    | 236,778,551.38 | 19,828,667.40  |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司 | 2016 年 7 月 1 日 | 218,450,000.00 | 51.00      | 支付现金   | 2016 年 7 月 1 日 | 股权交割日    | 220,139,863.48 | 1,072,557.50   |

## (2) 合并成本及商誉

| 合并成本                        | 上海安捷防火智能电缆有限公司 | 东莞市日新传导科技有限公司  | 中航宝胜（四川）电缆有限公司 |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| --现金                        | 200,000,000.00 | 161,999,998.00 | 120,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值                |                |                |                |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |                |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |                |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |                |                |
| 合并成本合计                      | 200,000,000.00 | 161,999,998.00 | 120,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 116,984,701.96 | 176,110,534.26 | 132,251,296.52 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 83,015,298.04  | -14,110,536.26 | -12,251,296.52 |

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目      | 上海安捷防火智能电缆有限公司 |                | 东莞日新科技传导有限公司   |                | 中航宝胜（四川）电缆有限公司 |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 货币资金    | 5,077,288.26   | 5,077,288.26   | 14,598,708.44  | 14,598,708.92  | 60,500,716.79  | 60,500,716.79  |
| 交易性金融资产 |                |                |                |                | 2,054,009.53   | 2,054,009.53   |
| 应收票据    | 1,705,091.89   | 1,705,091.89   | 644,088.48     | 644,088.48     | 23,038,922.99  | 23,038,922.99  |
| 应收帐款    |                |                | 74,963,939.54  | 74,963,939.54  | 96,386,069.80  | 96,386,069.80  |
| 预付帐款    |                |                | 12,142,838.23  | 12,142,838.23  | 19,925,533.37  | 19,925,533.37  |
| 其他应收款   | 19,329,847.38  | 19,329,847.38  | 6,952,005.66   | 6,952,005.66   | 56,848,931.11  | 56,848,931.11  |
| 存货      | 38,176,373.35  | 38,176,373.35  | 86,240,474.42  | 76,911,041.48  | 73,994,733.03  | 73,994,733.03  |
| 固定资产    | 104,370,392.30 | 107,216,639.13 | 111,002,795.45 | 100,809,028.93 | 348,886,828.75 | 341,036,722.31 |
| 在建工程    |                |                | 1,128,132.28   | 1,115,050.14   |                |                |
| 无形资产    | 45,596,277.33  | 7,023,657.62   | 27,874,284.02  | 16,506,423.82  | 58,440,034.12  | 37,729,312.40  |
| 长期待摊费用  |                | 2,948,125.19   | 2,212,178.77   | 2,832,153.10   |                |                |
| 递延所得税资产 |                |                | 1,564,036.01   | 1,564,036.01   |                |                |
| 减：短期借款  | 32,000,000.00  | 32,000,000.00  | 39,000,000.00  | 39,000,000.00  | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 应付票据    | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 38,076,191.06  | 38,076,191.06  |                |                |
| 应付帐款    | 18,578,651.06  | 18,578,651.06  | 35,789,719.87  | 35,789,719.87  | 57,475,296.18  | 57,475,296.18  |
| 预收款项    |                |                | 7,199,389.39   | 7,199,389.39   | 4,995,592.36   | 4,995,592.36   |
| 应付职工薪酬  | 125,180.29     | 125,180.29     | 1,968,398.74   | 1,968,398.74   | 1,206,689.58   | 1,206,689.58   |
| 应交税费    | 979,920.15     | 979,920.15     | 987,867.40     | 987,867.40     | -492,349.48    | -492,349.48    |

| 项目       | 上海安捷防火智能电缆有限公司 |               | 东莞日新科技传导有限公司   |                | 中航宝胜（四川）电缆有限公司 |                |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        | 购买日公允价值        | 购买日账面价值        |
| 应付股利     |                |               | 455,481.08     | 455,481.08     |                |                |
| 应付利息     |                |               |                |                | 1,711,759.00   | 1,711,759.00   |
| 其他应付款    | 2,586,817.05   | 2,586,817.05  | 6,772,128.69   | 6,772,128.69   | 7,139,953.18   | 7,139,953.18   |
| 其他流动负债   |                |               | 780,000.00     | 780,000.00     |                |                |
| 长期借款     | 33,000,000.00  | 33,000,000.00 | 27,512,500.00  | 27,512,500.00  | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 |
| 递延所得税负债  |                |               | 4,661,963.88   | 4,661,963.88   |                |                |
| 其他非流动负债  |                |               |                |                | 14,286,666.65  | 14,286,666.65  |
| 净资产      | 116,984,701.96 | 84,206,454.27 | 176,119,841.19 | 145,835,674.20 | 359,752,172.02 | 331,191,343.86 |
| 减：少数股东权益 |                |               | 9,306.93       |                | 227,500,875.50 | 209,028,480.36 |
| 取得净资产    | 116,984,701.96 | 84,206,454.27 | 176,110,534.26 | 145,835,674.20 | 132,251,296.52 | 122,162,863.50 |

（4）购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按照资产基础法评估值作为被购买方可辨认资产、负债公允价值。

（5）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无

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

## 2、同一控制下企业合并

无

## 3、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权

无

（2）通过多次交易分步处置对子公司投资属于一揽子交易且在本期丧失控制权

无

(3) 通过多次交易分步处置对子公司投资不属于一揽子交易且在本期丧失控制权

无

#### 4、其他原因的合并范围变动

本公司于 2016 年 12 月 8 日注销子公司江苏宝胜包装有限公司，将其转为本公司的分公司。本公司于 2016 年 11 月 28 日注销子公司宝胜（义乌）电线电缆有限公司，将其转为本公司全资子公司江苏宝胜电线销售有限公司之分公司。本公司于 2016 年 9 月 20 日注销子公司宝胜（上海）航天航空线缆系统有限公司。本公司于 2016 年 12 月 22 日注销子公司宝胜（上海）电线电缆销售有限公司之子公司宝胜（上海）线缆有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 取得方式  |
|------------------|-------|-----|------|---------|----|----------|-------|
|                  |       |     |      | 直接      | 间接 |          |       |
| 江苏宝胜精密导体有限公司     | 宝应县   | 宝应县 | 制造业  | 100.00  |    | 100      | 设立    |
| 江苏宝胜电线销售有限公司     | 宝应县   | 宝应县 | 贸易   | 100.00  |    | 100      | 设立    |
| 宝胜（山东）电缆有限公司     | 泰安市   | 泰安市 | 制造业  | 60.00   |    | 60       | 非同一控制 |
| 宝胜（上海）电线电缆销售有限公司 | 上海市   | 上海市 | 贸易   | 100.00  |    | 100      | 设立    |
| 宝胜（香港）进出口有限公司    | 香港    | 香港  | 贸易   | 100.00  |    | 100      | 设立    |
| 宝胜（北京）电线电缆有限公司   | 北京市   | 北京市 | 贸易   | 100.00  |    | 100      | 设立    |
| 宝利鑫新能源开发有限公司     | 深圳市   | 深圳市 | 制造业  | 85.62   |    | 85.62    | 设立    |
| 东莞市日新传导科技股份有限公司  | 东莞市   | 东莞市 | 制造业  | 100.00  |    | 100      | 非同一控制 |
| 上海安捷防火智能电缆有限公司   | 上海市   | 上海市 | 制造业  | 100.00  |    | 100      | 非同一控制 |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司   | 成都市   | 成都市 | 制造业  | 51.00   |    | 51.00    | 非同一控制 |
| 中航宝胜海洋工程电缆有限公司   | 宝应县   | 宝应县 | 制造业  | 100.00  |    | 100.00   | 设立    |
| 宝胜（宁夏）线缆科技有限公司   | 银川市   | 银川市 | 制造业  | 77.78   |    | 77.78    | 设立    |

## (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称          | 少数股东的持股比例 | 少数股东的表决权比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东支付的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------------|-----------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 宝胜（山东）电缆有限公司   | 40%       | 40%        | 2,883,891.84 |              | 92,385,683.45  |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司 | 49%       | 49%        | 682,361.08   |              | 228,183,236.58 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称          | 期末余额           |                |                |                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           |
| 宝胜（山东）电缆有限公司   | 254,335,723.99 | 231,703,888.83 | 486,039,612.82 | 236,578,886.89 | 774,843.40     | 237,353,730.29 |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司 | 271,942,089.67 | 442,674,534.86 | 714,616,624.53 | 197,371,848.38 | 157,894,166.63 | 355,266,015.01 |

(续)

| 子公司名称          | 本期发生额          |              |              |                |
|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
|                | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量       |
| 宝胜（山东）电缆有限公司   | 696,999,044.29 | 7,209,729.60 | 7,473,729.60 | 17,648,836.85  |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司 | 220,139,863.48 | 1,072,557.50 | -401,562.50  | -22,128,944.88 |

(续)

| 子公司名称          | 期初余额           |                |                |                |            |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债      | 负债合计           |
| 宝胜（山东）电缆有限公司   | 256,337,435.21 | 216,448,724.14 | 472,786,159.35 | 164,204,363.02 | 774,843.40 | 164,979,206.42 |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司 |                |                |                |                |            |                |

(续)

| 子公司名称          | 上期发生额          |              |              |                 |
|----------------|----------------|--------------|--------------|-----------------|
|                | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量        |
| 宝胜（山东）电缆有限公司   | 514,934,425.10 | 6,364,167.15 | 6,363,744.30 | -106,775,617.01 |
| 中航宝胜（四川）电缆有限公司 |                |              |              |                 |

## 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

无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司其他金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面本集团。本集团负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。通过制定风险管理政策，设定适当的控制程序以识别、分析、监控和报告风险情况，定期对整体风险状况进行评估，本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

金额。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3 和附注五、4 的披露。

### (二) 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。

#### 1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、一年内到期的长期负债、长期借款。公司目前的政策是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。

#### 2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、新加坡元计价的金融资产和金融负债，外币

金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见附注五、49。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计一年内到期。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目         | 期末余额             |                |                  |
|-------------|------------------|----------------|------------------|
|             | 一年以内             | 一年以上           | 合计               |
| 短期借款        | 1,490,709,394.04 |                | 1,490,709,394.04 |
| 应付票据        | 2,264,346,264.29 |                | 2,264,346,264.29 |
| 应付账款        | 647,352,246.44   |                | 647,352,246.44   |
| 其他应付款       | 1,411,230,471.79 |                | 1,411,230,471.79 |
| 应付利息        | 27,443,640.50    |                | 27,443,640.50    |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,000,000.00    |                | 10,000,000.00    |
| 长期借款        |                  | 227,500,000.00 | 227,500,000.00   |
| 合 计         | 5,851,082,017.06 | 227,500,000.00 | 6,078,582,017.06 |

| 项 目         | 年初余额             |                |                  |
|-------------|------------------|----------------|------------------|
|             | 一年以内             | 一年以上           | 合计               |
| 短期借款        | 2,900,000,000.00 |                | 2,900,000,000.00 |
| 应付票据        | 1,361,470,000.00 |                | 1,361,470,000.00 |
| 应付账款        | 478,958,196.25   |                | 478,958,196.25   |
| 应付利息        | 27,024,657.50    |                | 27,024,657.50    |
| 其他应付款       | 641,093,307.19   |                | 641,093,307.19   |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,000,000.00    |                | 15,000,000.00    |
| 长期借款        |                  | 137,500,000.00 | 137,500,000.00   |
| 合 计         | 5,423,546,160.94 | 137,500,000.00 | 5,561,046,160.94 |

## 九、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

| 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           |
| 持续的公允价值计量             |            |               |            |               |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |               |            |               |
| （1）远期外汇合约             |            |               |            |               |
| （2）套期工具               |            | 28,314,398.48 |            | 28,314,398.48 |

## 2、持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

| 项 目              | 2016年12月31日公允价值 | 估值技术    | 输入值                |
|------------------|-----------------|---------|--------------------|
| 金融资产             |                 |         |                    |
| 远期外汇合约被分类为衍生金融工具 |                 | 现金流量折现法 | 远期汇率、信贷风险利率        |
| 套期工具             | 28,314,398.48   | 现金流量折现法 | 类似项目在上海期货交易所的报价折现率 |

## 十、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称    | 注册地 | 业务性质  | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|----------|-----|-------|-----------|-----------------|------------------|
| 宝胜集团有限公司 | 宝应县 | 投资、管理 | 80,000 万元 | 26.02           | 26.02            |

本企业最终控制方为中国航空工业集团公司。

## 2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、本集团的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 与本公司关系    |
|------------------|-----------|
| 中航宝胜电气股份有限公司     | 受同一母公司控制  |
| 江苏宝胜置业有限公司       | 受同一母公司控制  |
| 江苏宝胜物流有限公司       | 受同一母公司控制  |
| 江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司 | 受同一母公司控制  |
| 宝胜高压电缆有限公司       | 受同一母公司控制  |
| 宝胜建设有限公司         | 受同一母公司控制  |
| 宝胜网络技术有限公司       | 受同一母公司控制  |
| 中国航空工业集团下属子公司    | 同受最终控制方控制 |

## 4、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ①采购商品/接受劳务的关联交易

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期交易额          | 上期交易额          |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 宝胜集团有限公司         | 接受劳务   | 4,554,761.50   | 6,734,545.00   |
| 宝胜建设有限公司         | 接受劳务   | 23,327,639.37  | 21,757,344.58  |
| 江苏宝胜物流有限公司       | 接受劳务   | 138,510,266.85 | 100,380,777.99 |
| 江苏宝胜置业有限公司       | 接受劳务   | 5,460,121.83   | 3,635,455.78   |
| 江苏宝胜电气股份有限公司     | 采购商品   | 4,215,563.08   | 10,304,032.42  |
| 江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司 | 接受劳务   | 26,921,576.30  | 31,532,127.66  |
| 宝胜高压电缆有限公司       | 采购商品   | 3,874,312.82   |                |
| 中航宝胜智能技术（上海）有限公司 | 接受劳务   | 932,127.78     |                |
| 合 计              |        | 207,796,369.53 | 174,344,283.43 |

## ②出售商品/提供劳务的关联交易

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期交易额          | 上期交易额         |
|------------------|--------|----------------|---------------|
| 中航宝胜电气股份有限公司     | 出售商品   | 1,459,145.32   | 1,812,110.65  |
| 扬州宝胜铍莱克特铁芯制造有限公司 | 出售商品   | 513,753.40     |               |
| 宝胜网络技术有限公司       | 出售商品   | 68,792,226.34  | 27,008,862.14 |
| 中航工业下属子公司        | 出售商品   | 85,499,509.17  | 53,077,947.12 |
| 合 计              |        | 156,264,634.23 | 81,898,919.91 |

## (2) 关联租赁情况

## 本集团作为承租人

| 出租方名称    | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|----------|--------|------------|------------|
| 宝胜集团有限公司 | 办公楼租赁  | 910,000.00 | 910,000.00 |

## (3) 关联担保情况

## 本集团作为被担保方

| 担保方      | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|------------------|------------|------------|------------|
| 宝胜集团有限公司 | 1,170,000,000.00 | 2015/12/21 | 2016/12/21 | 是          |
| 宝胜集团有限公司 | 400,000,000.00   | 2016/1/4   | 2016/11/29 | 是          |
| 宝胜集团有限公司 | 300,000,000.00   | 2015/5/28  | 2016/5/27  | 是          |
| 宝胜集团有限公司 | 1,000,000,000.00 | 2016/11/30 | 2017/11/30 | 否          |

| 担保方      | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|------------------|------------|------------|------------|
| 宝胜集团有限公司 | 800,000,000.00   | 2016/1/25  | 2017/1/25  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 521,500,000.00   | 2015/10/8  | 2017/4/7   | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 8,000,000.00     | 2016/5/13  | 2017/5/12  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 30,000,000.00    | 2016/9/27  | 2017/9/12  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 600,000,000.00   | 2016/11/7  | 2017/9/30  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 100,000,000.00   | 2016/12/31 | 2017/12/31 | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 400,000,000.00   | 2016/2/11  | 2017/2/11  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 900,000,000.00   | 2016/11/18 | 2018/11/18 | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 300,000,000.00   | 2016/12/30 | 2019/12/29 | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 500,000,000.00   | 2016/1/31  | 2017/1/31  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 500,000,000.00   | 2015/9/30  | 2017/9/30  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 1,000,000,000.00 | 2016/8/2   | 2017/8/2   | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 200,000,000.00   | 2015/12/10 | 2017/12/9  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 200,000,000.00   | 2016/11/7  | 2017/11/6  | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 300,000,000.00   | 2016/10/10 | 2017/10/10 | 否          |
| 宝胜集团有限公司 | 9,229,500,000.00 | 2015/12/21 | 2016/12/21 | 是          |
| 宝胜集团有限公司 | 1,170,000,000.00 | 2016/1/4   | 2016/11/29 | 是          |

## (4) 关联方资金拆借

| 关联方      | 拆借金额           | 起始日       | 到期日       | 说 明 |
|----------|----------------|-----------|-----------|-----|
| 拆入:      |                |           |           |     |
| 宝胜集团有限公司 | 156,000,000.00 | 2016/5/16 | 2018/1/18 |     |
| 宝胜集团有限公司 | 350,000,000.00 | 2016/5/27 | 2018/2/15 |     |
| 宝胜集团有限公司 | 400,000,000.00 | 2016/3/8  | 2017/8/26 |     |

## (5) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期数       | 上期数    |
|----------|-----------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 488.08 万元 | 378 万元 |

## (6) 其他关联交易

无

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 关联方应收、预付款项

| 项目名称及关联方         | 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：            |               |              |               |              |
| 宝胜网络技术有限公司       | 3,146,029.56  | 157,301.48   | 5,544,037.71  | 277,201.89   |
| 扬州宝胜铤莱克特铁芯制造有限公司 | 1,451,502.46  | 137,164.54   | 853,922.98    | 42,696.15    |
| 宝胜高压电缆有限公司       | 1,051,181.48  | 163,019.41   | 3,402,845.85  | 170,142.29   |
| 中航宝胜电气股份有限公司     | 851,646.02    | 42,582.30    | 57.51         | 2.88         |
| 中航宝胜智能技术（上海）有限公司 | 38,200.00     | 1,910.00     |               |              |
| 江苏宝胜物流有限公司       | 11,876.80     | 593.84       |               |              |
| 江苏宝胜置业有限公司       | 125.50        | 6.28         |               |              |
| 宝胜建设有限公司         |               |              | 663,292.15    | 33,164.61    |
| 中航工业下属子公司        | 78,940,712.66 | 4,089,644.73 | 47,144,854.16 | 2,357,242.71 |
| 合 计              | 85,491,274.48 | 4,592,222.58 | 57,609,010.36 | 2,880,450.53 |
| 预付款项：            |               |              |               |              |
| 中航宝胜电气股份有限公司     | 1,822,365.84  |              | 1,583,773.69  |              |
| 合 计              | 1,822,365.84  |              | 1,583,773.69  |              |

## (2) 关联方应付、预收款项

| 项目名称及关联方         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款：            |               |               |
| 宝胜集团有限公司         | 31,243.60     |               |
| 江苏宝胜物流有限公司       | 8,899,192.93  |               |
| 宝胜网络技术有限公司       |               | 769,501.43    |
| 中航物资装备有限公司       | 9,720.00      |               |
| 宝胜高压电缆有限公司       | 1,109,254.73  | 13,405,338.81 |
| 中航宝胜电气股份有限公司     | 23,892.00     | 1,577,320.56  |
| 扬州宝胜铤莱克特铁芯制造有限公司 | 10,704.00     |               |
| 宝胜建设有限公司         | 7,025,748.40  |               |
| 中航光电科技股份有限公司     | 20,676.93     |               |
| 合 计              | 17,130,432.59 | 15,752,160.80 |
| 预收款项：            |               |               |

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司 |                | 341.60         |
| 合 计              |                | 341.60         |
| 其他应付款：           |                |                |
| 宝胜集团有限公司         | 914,950,026.37 | 368,108,600.00 |
| 宝胜建设有限公司         | 82,402.00      | 13,642,103.87  |
| 江苏宝胜建筑装潢安装工程有限公司 | 38,019.87      | 17,448,664.66  |
| 江苏宝胜物流有限公司       | 775,182.37     | 9,437.18       |
| 江苏宝胜置业有限公司       | 372,998.31     |                |
| 中航宝胜电气股份有限公司     | 32,600.00      |                |
| 合 计              | 916,251,228.92 | 399,208,805.71 |

### 十一、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### 十二、资产负债表日后事项

1、2017 年 1 月 4 日，公司与上海鹰族实业发展有限公司（以下简称“上海鹰族”）、上海亚龙电缆有限公司（以下简称“亚龙电缆”）、上海亚龙工业股份有限公司（以下简称“亚龙工业”）及自然人张松先生签署了《关于宝胜（上海）线缆科技有限公司之股权转让协议》，公司拟收购亚龙电缆持有的宝胜线缆 60% 股权，鉴于亚龙电缆尚未对宝胜线缆进行出资，宝胜线缆尚未实际经营，交易金额为零对价。

亚龙工业和张松先生为一致行动人，合计持有亚龙电缆 50.90% 的股权，为亚龙电缆的控股股东。

本公司与上海鹰族、亚龙电缆、亚龙工业和张松先生不存在关联关系，本次收购也不构成重大资产重组事项。

2、2017 年 1 月 16 日，本公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于收购常州金源铜业有限公司 51% 股权并签署〈股权转让协议〉及附属文件的议案》，为公司迅速进入高端电磁线用高端特种精密导体领域，提升公司高端精密导体产品质量、扩充产能，完善公司特种线缆产品产业链，推动公司产品结构转型，同意公司与 JX 金属签署《常州金源铜业有限公司股权转让协议》，公司拟以现金方式购买 JX 金属持有的金源铜业 51% 股权。根据中发国际资产评估有限公司以 2016 年 10 月 31 日为评估基准日对目标公司的评估情况，初步确定目标股权的转让对价为人民币 257,660,000 元。目标股权的最终转让对价参考公司国有资产管理部门对中发国际资产评估有限公司出具的《评估报告》备案确定的评估价值，并由交易双方协商具体确定。

本次交易完成后，目标公司将成为公司的控股子公司。

### 3、利润分配情况

| 项 目             | 内 容           |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 81,474,167.79 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 81,474,167.79 |

### 十三、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有七个报告分部，分别为：

江苏分部，负责在江苏地区生产并销售：电线电缆及电缆附件开发、制造、销售及相关的生产技术开发，网络传输系统、超导系统开发与应用，光电源器件设计、装配、中试、测试。光纤、电讯、电力传输线及相关的技术开发、技术培训、技术服务、技术转让和技术咨询。输变电工程所需设备的成套供应，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（包括：建筑电线、电气装配用电线、车辆电线、网络配线、特种电线；铜制品、铝制品（不含冶炼）制造、销售；线缆盘具、木质包装箱及托架加工、制造、销售）

上海分部，负责在上海地区生产并销售电线电缆及电缆附件、电气产品，从事货物及技术的进出口业务。

广东分部，负责在广东地区研发、生产并销售特种线缆、电器材料、高温氟硅塑料、电子电器配件、温度控制器、多媒体数字接口产品；电线束加工；货物进出口、技术进出口。

四川分部，负责在四川地区生产并销售电线、电缆；机械加工；电工设备销售及相关产品进出口业务。

山东分部，负责在山东地区生产并销售，从事电线、电缆制造（塑料绝缘控制电缆、架空绞线、挤包绝缘电力电缆、架空绝缘电缆）、销售；特种电缆制造销售；铜材、铝材、电缆材料及其附件加工、销售及售后安装服务；对外贸易（出口国营贸易除外）。

北京分部，负责在北京地区销售五金交电、电气设备；货物进出口；技术进出口。

香港分部，负责在香港地区销售电线电缆、电气设备；货物进出口；技术进出口。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2) 报告分部的财务信息

①2016 年度及 2016 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

| 项 目               | 江苏分部              | 上海分部           | 广东分部           | 四川分部           | 山东分部           |
|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入              | 19,112,644,810.08 | 180,931,895.10 | 236,778,551.38 | 220,139,863.48 | 696,999,044.29 |
| 利息收入              |                   |                |                |                |                |
| 利息费用              | 212,321,775.75    | 3,621,019.58   | 517,640.23     | 5,414,199.86   | 1,218,789.67   |
| 对联营和合营企业的投资收益     |                   |                |                |                |                |
| 资产减值损失            | 40,405,133.32     | 1,828,949.16   | 1,019,629.81   | 3,186,236.08   | 4,186,865.53   |
| 利润总额              | 239,638,917.14    | 25,667,796.21  | 19,828,667.40  | 1,072,557.50   | 10,177,763.91  |
| 所得税费用             | 50,139,572.34     | 4,112,952.75   | 3,218,301.04   |                | 2,968,034.31   |
| 净利润               | 189,499,344.80    | 21,554,843.46  | 16,610,366.36  | 1,072,557.50   | 7,209,729.60   |
| 资产总额              | 10,812,938,540.09 | 312,648,352.59 | 351,649,944.21 | 714,616,624.53 | 486,039,612.82 |
| 负债总额              | 6,826,602,764.75  | 149,939,605.05 | 156,383,627.97 | 355,266,015.01 | 237,353,730.29 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 |                   |                |                |                |                |

(续)

| 项 目  | 北京分部          | 香港分部          | 分部间抵销             | 合计                |
|------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 23,455,056.73 | 33,921,241.02 | -5,378,171,875.73 | 15,126,698,586.35 |
| 利息收入 |               |               | -                 |                   |
| 利息费用 | -14,542.10    | 2,277.89      | -                 | 223,081,160.88    |

| 项 目               | 北京分部          | 香港分部          | 分部间抵销             | 合计                |
|-------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 对联营和合营企业的投资收益     |               |               | -                 |                   |
| 资产减值损失            | 5,566.92      | -221,962.53   | -6,157,471.94     | 44,252,946.35     |
| 利润总额              | 306,577.67    | 587,431.30    | 34,014,950.95     | 331,294,662.08    |
| 所得税费用             | 68,293.73     |               | 153,938.04        | 60,661,092.21     |
| 净利润               | 238,283.94    | 587,431.30    | 33,861,012.91     | 270,633,569.87    |
| 资产总额              | 10,778,939.27 | 19,494,251.83 | -1,572,072,688.81 | 11,136,093,576.53 |
| 负债总额              | 432,004.71    | 3,625,034.41  | -553,874,036.91   | 7,175,728,745.28  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 |               |               |                   |                   |

②2015 年度及 2015 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

| 项 目           | 江苏分部              | 上海分部          | 广东分部 | 四川分部 | 山东分部           |
|---------------|-------------------|---------------|------|------|----------------|
| 营业收入          | 18,363,645,045.03 | 59,114,296.80 |      |      | 515,013,550.91 |
| 利息收入          |                   |               |      |      |                |
| 利息费用          | 254,515,712.22    | -137,271.33   |      |      | 2,370,226.70   |
| 对联营和合营企业的投资收益 |                   |               |      |      |                |
| 资产减值损失        | 44,039,564.59     | 1,493,249.28  |      |      | 1,380,546.68   |
| 利润总额          | 183,263,673.51    | 2,107,371.24  |      |      | 15,067,805.21  |
| 所得税费用         | 33,183,290.26     | 529,338.08    |      |      | 216,226.33     |
| 净利润           | 150,080,383.25    | 1,578,033.16  |      |      | 14,851,578.88  |

| 项 目               | 江苏分部             | 上海分部          | 广东分部 | 四川分部 | 山东分部           |
|-------------------|------------------|---------------|------|------|----------------|
| 资产总额              | 9,336,053,207.02 | 32,078,645.34 |      |      | 472,786,159.35 |
| 负债总额              | 7,011,144,981.51 | 9,103,168.84  |      |      | 164,979,206.42 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 |                  |               |      |      |                |

(续)

| 项 目               | 北京分部          | 香港分部          | 分部间抵销             | 合计                |
|-------------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入              | 13,233,320.04 | 14,035,674.93 | -5,976,611,732.60 | 12,988,430,155.11 |
| 利息收入              |               |               | -                 |                   |
| 利息费用              | -7,936.02     | 321,057.39    | -                 | 257,061,788.96    |
| 对联营和合营企业的投资收益     |               |               |                   |                   |
| 资产减值损失            | 8,804.35      | -645,460.68   | 1,258,367.95      | 47,535,072.17     |
| 利润总额              | 179,343.56    | 1,391,313.47  | -2,497,396.83     | 199,512,110.16    |
| 所得税费用             | 47,036.98     |               | -1,046,717.04     | 32,929,174.61     |
| 净利润               | 132,306.58    | 1,391,313.47  | -1,450,679.99     | 166,582,935.35    |
| 资产总额              | 10,321,839.97 | 40,551,211.69 | -1,042,625,547.59 | 8,849,165,515.78  |
| 负债总额              | 213,189.35    | 26,461,125.52 | -664,774,964.94   | 6,547,126,706.70  |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 |               |               |                   |                   |

#### 十四、股份支付

2013 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议决议通过了《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，公司向 194 名激励对象授予 700 万份股票期权，授予数量占本股权激励计划提交董事会审议前公司总股本的 2.30%；激励对象为公司 194 名高级管理人员、中层管理人员以及公司认定的核心技术（业务）人员，公司授予激励对象的股票期权行权价格为 8.60 元，授权日为 2013 年 6 月 18 日。本股权激励计划有效期为 48 个月，授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解锁。第一个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 6%，且不低于同行业平均水平；第二个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 7%，且不低于同行业平均水平；第三个行权期业绩考核条件为：行权日上年度宝胜股份主营业务收入三年复合增长率不低于 20%，且行权日上年度公司扣非后的加权平均净资产收益率不低于 8%，且不低于同行业平均水平。

按股票期权全部如期行权，且期权价值计算的参数以 2013 年 6 月 8 日进行测算，授予的 700 万份股票期权的激励成本总额约为 1,440.60 万元，具体每年分摊的成本如下：

| 年度       | 2013 年度 | 2014 年度 | 2015 年度 | 2016 年度 | 2017 年 | 合计       |
|----------|---------|---------|---------|---------|--------|----------|
| 成本分摊(万元) | 303.46  | 520.22  | 380.16  | 186.74  | 50.02  | 1,440.60 |

2013 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第五次会议决议通过了《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》。本激励计划拟授予激励对象 700 万份股票期权，涉及公司股票 700 万股，占当前公司股本总额的 2.30%，上述权益为一次授予，不作预留。其股票来源为公司向激励对象定向发行新股。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。本激励计划授予的股票期权的行权价格为 8.60 元。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《宝胜科技创新股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”），公司董事会认为公司已符合向激励对象授予股票期权的条件，根据股东大会授权及第五届董事会第八次会议审议，董事会同意向 194 名激励对象授予 700 万份股票期权；同时确定股票期权的授权日为 2013 年 6 月 18 日；行权价格为 8.60 元。

由于 2013 年公司发生以资本公积转增股份事项，公司于 2013 年 8 月 27 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予数量和行权价格调整的议案》：

①公司股票期权激励计划授予激励对象的股票期权数量由 700 万份调整为 945 万份,占公司总股本 411,387,457 股的比例为 2.30%。

②股票期权行权价格由 8.60 元/股调整为 6.30 元/股。

由于公司实施了 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本方案：每 10 股现金红利 0.8 元（含税），股票期权行权价格由 6.30 元/股调整为 6.22 元/股。

2015 年 6 月 16 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格及激励对象人数的议案》，公司股票期权激励计划激励对象由于朱殿忠等 13 人由于工作调动、辞职、被解雇等原因从公司离职，人数由 194 人调整为 181 人，公司总的有效的期权授予数量由 945 万份调整为 895.05 万份，公司期权行权价格由 6.22 调整为 6.12 元。2015 年年度报告 152 / 161

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字【2015】第 510315 号《验资报告》，截至 2015 年 6 月 19 日止，公司 2015 年股票期权行权银行账户收到 181 位股票期权激励对象认缴资金合计人民币 18,259,020.00 元，其中新增的股本为人民币 2,983,500.00 元，新增资本公积为人民币 15,275,520.00 元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2015 年度《审计报告》，公司 2015 年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为 7.54 %、2015 年度主营业务收入三年复合增长率为 14.98%。对比前述业绩考核指标，公司 2015 年度主营业务收入三年复合增长率未达标，即，未同时满足第二个行权期的具体业绩考核指标，故上述第二个行权期的股票期权未满足行权条件。虽然公司 2016 年度经营情况良好，但第三个行权期的业绩考核指标能否实现具有较大不确定性。因此，公司董事会决定终止本次股权激励计划并按规定将注销已授予但尚未行权的股票期权，注销的股票期权数量合计为 596.70 万股。原计入资本公积的股权激励在本期予以冲回。

2016 年 12 月 28 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止股票期权激励计划并注销已授予股票期权的议案》。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 期末余额             |        |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,568,627,470.68 | 99.92  | 302,666,394.11 | 8.48     | 3,265,961,076.57 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 3,568,627,470.68 | 99.92  | 302,666,394.11 | 8.48     | 3,265,961,076.57 |
| 组合小计                  | 3,568,627,470.68 | 99.92  | 302,666,394.11 | 8.48     | 3,265,961,076.57 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,689,428.42     | 0.08   | 2,689,428.42   | 100.00   |                  |
| 合 计                   | 3,571,316,899.10 | 100.00 | 305,355,822.53 | 8.55     | 3,265,961,076.57 |

(续)

| 类 别                   | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                  |        |                |          |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,514,730,227.51 | 99.92  | 273,006,693.47 | 7.77     | 3,241,723,534.04 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 3,514,730,227.51 | 99.92  | 273,006,693.47 | 7.77     | 3,241,723,534.04 |
| 组合小计                  | 3,514,730,227.51 | 99.92  | 273,006,693.47 | 7.77     | 3,241,723,534.04 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,689,428.42     | 0.08   | 2,689,428.42   | 100.00   |                  |
| 合 计                   | 3,517,419,655.93 | 100.00 | 275,696,121.89 | 7.84     | 3,241,723,534.04 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 2,781,254,268.67 | 139,062,713.41 | 5        |
| 1 至 2 年 | 487,885,599.77   | 48,788,559.98  | 10       |
| 2 至 3 年 | 153,252,040.27   | 30,650,408.06  | 20       |
| 3 至 4 年 | 70,315,848.30    | 21,094,754.49  | 30       |
| 4 至 5 年 | 25,699,511.02    | 12,849,755.52  | 50       |
| 5 年以上   | 50,220,202.65    | 50,220,202.65  | 100      |
| 合 计     | 3,568,627,470.68 | 302,666,394.11 |          |

(续)

| 账 龄     | 期初余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,031,540,561.48 | 141,110,277.62 | 5        |
| 1 至 2 年 | 276,953,996.88   | 45,239,661.95  | 10       |
| 2 至 3 年 | 111,256,286.60   | 25,925,935.03  | 20       |
| 3 至 4 年 | 33,258,241.13    | 12,963,947.06  | 30       |
| 4 至 5 年 | 33,472,621.37    | 19,518,351.76  | 50       |
| 5 年以上   | 28,248,520.05    | 28,248,520.05  | 100      |
| 合 计     | 3,514,730,227.51 | 273,006,693.47 |          |

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法

计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,659,700.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 292,891,336.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 8.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,644,566.81 元。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 期末余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 379,392,680.37 | 97.98  | 36,610,122.24 | 9.65     | 342,782,558.13 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 379,392,680.37 | 97.98  | 36,610,122.24 | 9.65     | 342,782,558.13 |
| 组合小计                   | 379,392,680.37 | 97.98  | 36,610,122.24 | 9.65     | 342,782,558.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,837,495.79   | 2.02   | 7,837,495.79  | 100.00   |                |
| 合 计                    | 387,230,176.16 | 100.00 | 44,447,618.03 | 11.48    | 342,782,558.13 |

(续)

| 类 别                    | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 176,868,537.73 | 95.76  | 25,137,144.15 | 14.21    | 151,731,393.58 |
| 其中：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 176,868,537.73 | 95.76  | 25,137,144.15 | 14.21    | 151,731,393.58 |
| 组合小计                   | 176,868,537.73 | 95.76  | 25,137,144.15 | 14.21    | 151,731,393.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,837,495.79   | 4.24   | 7,837,495.79  | 100.00   |                |
| 合 计                    | 184,706,033.52 | 100.00 | 32,974,639.94 | 17.85    | 151,731,393.58 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 334,051,092.34 | 16,702,554.62 | 5       |
| 1 至 2 年 | 15,545,148.32  | 1,554,514.83  | 10      |
| 2 至 3 年 | 6,328,628.41   | 1,265,725.68  | 20      |
| 3 至 4 年 | 6,476,025.33   | 1,942,807.60  | 30      |
| 4 至 5 年 | 3,694,532.93   | 1,847,266.47  | 50      |
| 5 年以上   | 13,297,253.04  | 13,297,253.04 | 100     |
| 合 计     | 379,392,680.37 | 36,610,122.24 |         |

(续)

| 账 龄     | 期初余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 132,944,603.34 | 6,647,230.17  | 5       |
| 1 至 2 年 | 15,545,148.32  | 1,554,514.83  | 10      |
| 2 至 3 年 | 6,328,628.41   | 1,265,725.68  | 20      |
| 3 至 4 年 | 6,476,025.33   | 1,942,807.60  | 30      |
| 4 至 5 年 | 3,694,532.93   | 1,847,266.47  | 50      |
| 5 年以上   | 11,879,599.40  | 11,879,599.40 | 100     |
| 合 计     | 176,868,537.73 | 25,137,144.15 |         |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,472,978.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 159,568,686.25 | 94,911,025.87  |
| 备用金    | 6,784,280.32   | 8,179,738.32   |
| 往来款    | 213,538,221.30 | 44,718,832.38  |
| 借款     | 7,338,988.29   | 3,921,797.01   |
| 其他     |                | 32,974,639.94  |
| 合 计    | 387,230,176.16 | 184,706,033.52 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备期末<br>余额 |
|-----------------|-------|----------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 上海亚龙工业股份有限公司    | 往来款   | 56,720,171.00  | 1 年以内 | 14.65                       | 2,836,008.55 |
| 宝胜(山东)电缆有限公司    | 往来款   | 48,048,924.95  | 1 年以内 | 12.41                       | 2,402,446.25 |
| 宝利鑫新能源开发有限公司    | 往来款   | 31,897,579.25  | 1-2 年 | 8.24                        | 3,189,757.93 |
| 宝应县开发投资有限公司     | 往来款   | 19,833,080.00  | 1 年以内 | 5.12                        | 991,654.00   |
| 东莞市日新传导科技股份有限公司 | 往来款   | 16,214,611.62  | 1 年以内 | 4.19                        | 810,730.58   |
| 合 计             | --    | 172,714,366.82 | --    | 44.61                       | --           |

## 3、长期股权投资

| 项 目            | 期末余额             |          |                  | 期初余额           |          |                |
|----------------|------------------|----------|------------------|----------------|----------|----------------|
|                | 账面余额             | 减值准<br>备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准<br>备 | 账面价值           |
| 对子公司投资         | 1,043,079,868.00 |          | 1,043,079,868.00 | 376,030,110.00 |          | 376,030,110.00 |
| 对联营、合营企业<br>投资 |                  |          |                  |                |          |                |
| 合 计            | 1,043,079,868.00 |          | 1,043,079,868.00 | 376,030,110.00 |          | 376,030,110.00 |

## 对子公司投资

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 江苏宝胜精密导体有限公司       | 111,478,800.00 |                |               | 111,478,800.00   |          |          |
| 江苏宝胜电线销售有限公司       | 5,000,000.00   | 10,000,000.00  |               | 15,000,000.00    |          |          |
| 江苏宝胜包装材料有限公司       | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00 |                  |          |          |
| 宝胜(山东)电缆有限公司       | 169,557,900.00 |                | 39,956,880.00 | 129,601,020.00   |          |          |
| 宝胜(上海)电线电缆销售有限公司   | 10,000,000.00  |                |               | 10,000,000.00    |          |          |
| 宝胜(香港)进出口有限公司      | 6,869,650.00   |                |               | 6,869,650.00     |          |          |
| 宝胜(北京)电线电缆有限公司     | 10,000,000.00  |                |               | 10,000,000.00    |          |          |
| 宝胜(义乌)电线电缆有限公司     | 10,000,000.00  |                | 10,000,000.00 |                  |          |          |
| 宝胜(上海)航空航天线缆系统有限公司 | 8,000,000.00   |                | 8,000,000.00  |                  |          |          |
| 宝利鑫新能源有限开发公司       | 35,123,760.00  | 84,006,640.00  |               | 119,130,400.00   |          |          |
| 东莞市日新传导科技有限公司      |                | 161,999,998.00 |               | 161,999,998.00   |          |          |
| 中航宝胜海洋工程电缆有限公司     |                | 100,000,000.00 |               | 100,000,000.00   |          |          |
| 上海安捷防火智能电缆有限公司     |                | 210,000,000.00 |               | 210,000,000.00   |          |          |
| 中航宝胜(四川)电缆有限公司     |                | 120,000,000.00 |               | 120,000,000.00   |          |          |
| 宝胜(宁夏)线缆科技有限公司     |                | 49,000,000.00  |               | 49,000,000.00    |          |          |
| 合计                 | 376,030,110.00 | 735,006,638.00 | 67,956,880.00 | 1,043,079,868.00 |          |          |

## 4、营业收入、营业成本

| 项 目  | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 7,903,503,613.80 | 6,905,811,693.69 | 7,776,299,728.64 | 6,856,404,122.53 |
| 其他业务 | 507,476,359.87   | 515,463,745.27   | 387,929,920.89   | 382,832,405.10   |
| 合 计  | 8,410,979,973.67 | 7,421,275,438.96 | 8,164,229,649.53 | 7,239,236,527.63 |

## 5、投资收益

| 项 目                              | 本期发生数        | 上期发生数       |
|----------------------------------|--------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |              |             |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |              |             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |             |
| 持有至到期投资持有期间取得的投资收益               |              |             |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |              |             |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |              |             |
| 持有可供出售金融资产取得的投资收益                | 56,736.54    |             |
| 其他                               | 1,185,718.75 | -909,650.00 |
| 合 计                              | 1,242,455.29 | -909,650.00 |

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目                                                  | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                            | -980,661.39   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 18,199,163.18 |    |
| 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                                           |               |    |

| 项 目                                                                                     | 金 额           | 说 明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----|
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |               |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |               |     |
| 债务重组损益                                                                                  |               |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,199,607.61  |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |     |
| 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                                                                      | 28,738,638.48 |     |
| 所得税影响额                                                                                  | 3,774,991.44  |     |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 525,724.77    |     |
| 合 计                                                                                     | 44,856,031.67 |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|----------------------|-------------------|-----------|--------|
|                      |                   | 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       | 11.03             | 0.298     | 0.298  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 9.07              | 0.245     | 0.245  |

宝胜科技创新股份有限公司

二零一七年三月十三日



# 营业执照

(副本)

注册号 4201060000311665

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

住所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

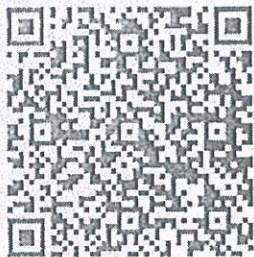
执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 \*\*\*\*

经营范围 ；审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）

\*\*\*\*\*



登记机关



证书序号: NO. 023399

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一五年八月二十

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

合伙)

主任会计师: 张立文

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

2-9层

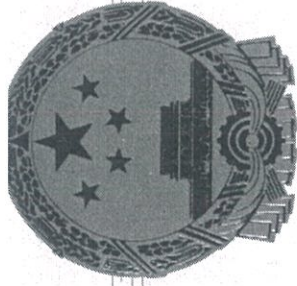
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

批准设立日期: 2013年10月28日

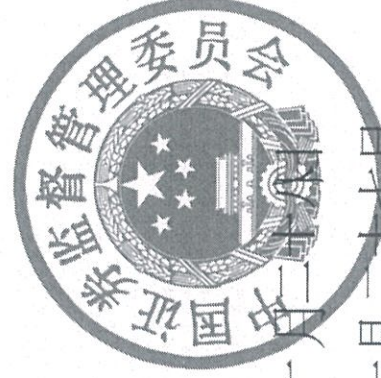


证书序号: 000178

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间:

证书有效期至:

二〇一七年十一月二十七日



姓名 Full name 杨益明  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1972-03-15  
 工作单位 Working unit 北京立信会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 342827197203150814

#### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

#### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

#### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 100000181823  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 一九九九年十一月十九日  
 Date of Issuance: 1999-11-19

#### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月15日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
2015年 12月 30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
2015年 12月 30日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
年 月 日



姓名  
Full name 汪跃武  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of Birth 1972-08-14  
工作单位  
Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码  
Identity card no. 340702197208141031



证书编号: 110101410128  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2014年 10月 14日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日