



睿康文远电缆股份有限公司

2017 年半年度财务报告

2017 年 08 月

睿康文远电缆股份有限公司

2017 年半年度财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：睿康文远电缆股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,354,020.20	484,035,007.49
结算备付金		
拆出资金		
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	121,136,836.59	85,245,210.19
应收账款	1,408,199,733.75	1,196,535,101.65
预付款项	9,640,962.98	3,064,247.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	55,004,486.61	37,198,753.62
买入返售金融资产		
存货	440,024,648.04	333,450,812.38
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	4,838,665.08	6,403,265.04
流动资产合计	2,248,199,353.25	2,145,932,398.33
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,571,429.00	16,571,429.00
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	457,253,570.00	473,378,729.50
在建工程	64,393,961.44	38,265,183.06
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	101,149,395.03	102,286,428.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	173,398.39	
递延所得税资产	16,553,006.91	18,565,269.69
其他非流动资产	7,886,404.69	12,605,772.56
非流动资产合计	663,981,165.46	661,672,812.28
资产总计	2,912,180,518.71	2,807,605,210.61
流动负债：		
短期借款	951,903,525.42	935,060,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	48,200.00	48,200.00
衍生金融负债		
应付票据	137,828,168.91	70,080,590.26
应付账款	197,205,601.92	191,534,080.64
预收款项	22,041,806.80	19,491,998.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,646,915.01	20,138,606.94
应交税费	15,685,685.13	25,909,418.06
应付利息	1,058,377.11	1,652,989.74
应付股利	9,599,882.94	
其他应付款	57,199,397.61	56,053,793.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,412,217,560.85	1,319,969,677.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,551,290.00	1,716,880.00
递延所得税负债	1,247,521.76	1,265,913.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,798,811.76	2,982,793.92
负债合计	1,415,016,372.61	1,322,952,471.80
所有者权益：		
股本	718,146,000.00	718,146,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	150,996,137.50	150,996,137.50
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,964,957.76	73,964,957.76
一般风险准备		
未分配利润	513,619,344.97	501,738,706.85
归属于母公司所有者权益合计	1,456,726,440.23	1,444,845,802.11
少数股东权益	40,437,705.87	39,806,936.70
所有者权益合计	1,497,164,146.10	1,484,652,738.81
负债和所有者权益总计	2,912,180,518.71	2,807,605,210.61

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,045,867.54	447,511,500.78
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	114,590,516.59	84,500,210.19
应收账款	1,229,365,878.77	1,091,643,166.64
预付款项	8,749,005.45	2,442,575.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,110,849.99	44,428,685.66
存货	318,054,579.09	245,929,179.88
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	4,781,599.72	3,289,991.36
流动资产合计	1,892,698,297.15	1,919,745,310.47
非流动资产：		
可供出售金融资产	16,571,429.00	16,571,429.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	279,510,900.00	279,510,900.00
投资性房地产		
固定资产	227,518,470.97	237,380,067.46
在建工程	16,857,760.18	959,829.06
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	9,623,585.76	9,750,046.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	173,398.39	
递延所得税资产	14,896,485.81	13,816,045.62
其他非流动资产	4,221,939.69	11,479,553.24
非流动资产合计	569,373,969.80	569,467,870.86
资产总计	2,462,072,266.95	2,489,213,181.33
流动负债：		
短期借款	646,843,525.42	601,000,000.00
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	123,465,044.17	158,936,759.62
应付账款	146,548,908.44	182,535,223.42
预收款项	17,519,212.60	16,272,473.94
应付职工薪酬	15,658,190.57	13,261,844.56
应交税费	12,584,671.18	23,566,311.82
应付利息	694,250.00	1,327,080.28
应付股利	9,599,882.94	
其他应付款	22,226,727.92	27,610,292.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	995,140,413.24	1,024,509,986.37
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,551,290.00	1,716,880.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,551,290.00	1,716,880.00
负债合计	996,691,703.24	1,026,226,866.37
所有者权益：		
股本	718,146,000.00	718,146,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	150,996,137.50	150,996,137.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,964,957.76	73,964,957.76
未分配利润	522,273,468.45	519,879,219.70
所有者权益合计	1,465,380,563.71	1,462,986,314.96
负债和所有者权益总计	2,462,072,266.95	2,489,213,181.33

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,183,156,254.07	1,352,184,533.01
其中：营业收入	1,183,156,254.07	1,352,184,533.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,141,183,516.09	1,263,862,373.38
其中：营业成本	984,722,818.44	1,105,874,830.30
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	4,936,085.37	5,126,945.98
销售费用	51,134,851.27	50,050,448.39
管理费用	72,068,704.80	57,539,209.91
财务费用	19,737,574.64	28,207,234.23
资产减值损失	8,583,481.57	17,063,704.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		918,972.59
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）		
其他收益	288,590.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,261,327.98	89,241,132.22
加：营业外收入	527,891.52	2,677,486.57
其中：非流动资产处置利得	331,572.73	7,535.61
减：营业外支出	687,103.21	2,347,995.94
其中：非流动资产处置损失	422,195.49	2,132,245.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,102,116.29	89,570,622.85
减：所得税费用	8,046,329.00	14,912,603.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,055,787.29	74,658,018.86
归属于母公司所有者的净利润	33,425,018.12	64,676,269.54
少数股东损益	630,769.17	9,981,749.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,055,787.29	74,658,018.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,425,018.12	64,676,269.54
归属于少数股东的综合收益总额	630,769.17	9,981,749.32

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0465	0.0901
（二）稀释每股收益	0.0465	0.0901

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	984,766,475.54	1,052,449,262.10
减：营业成本	839,388,009.69	884,492,961.58
税金及附加	3,150,334.05	3,666,331.04
销售费用	41,551,394.75	32,620,668.25
管理费用	51,042,125.49	33,824,755.85
财务费用	13,683,773.21	19,659,181.24
资产减值损失	7,943,331.31	14,761,813.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		918,972.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	251,090.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,258,597.04	64,342,523.05
加：营业外收入	409,482.61	270,040.00
其中：非流动资产处置利得	216,572.73	
减：营业外支出	258,138.25	382,332.56
其中：非流动资产处置损失	45,269.04	232,332.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,409,941.40	64,230,230.49
减：所得税费用	4,471,312.65	9,819,124.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,938,628.75	54,411,105.55
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	23,938,628.75	54,411,105.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,076,320,438.46	1,340,582,833.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,338,152.69	7,383,486.73
经营活动现金流入小计	1,090,658,591.15	1,347,966,320.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,090,918,322.44	1,337,066,502.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,449,553.62	58,986,019.15
支付的各项税费	42,341,041.25	75,489,320.03
支付其他与经营活动有关的现金	93,139,311.23	107,833,449.81
经营活动现金流出小计	1,277,848,228.54	1,579,375,291.73
经营活动产生的现金流量净额	-187,189,637.39	-231,408,971.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		180,918,972.59
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	293,602.86	179,108.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	293,602.86	181,098,080.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,449,245.94	28,505,448.96
投资支付的现金		130,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,449,245.94	158,505,448.96
投资活动产生的现金流量净额	-41,155,643.08	22,592,632.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	567,843,525.42	893,106,693.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	18,500,024.31
筹资活动现金流入小计	574,843,525.42	911,606,717.37
偿还债务支付的现金	551,000,000.00	687,889,960.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,693,752.85	76,736,739.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,242,653.02	6,881,150.00
筹资活动现金流出小计	586,936,405.87	771,507,850.01

筹资活动产生的现金流量净额	-12,092,880.45	140,098,867.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-240,438,160.92	-68,717,472.03
加：期初现金及现金等价物余额	359,732,061.80	238,846,117.21
六、期末现金及现金等价物余额	119,293,900.88	170,128,645.18

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	980,035,343.57	1,065,613,663.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,430,680.26	2,335,403.28
经营活动现金流入小计	991,466,023.83	1,067,949,066.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,092,471,069.99	1,127,692,298.72
支付给职工以及为职工支付的现金	39,899,476.21	38,771,389.46
支付的各项税费	40,624,017.26	53,336,391.53
支付其他与经营活动有关的现金	71,083,291.84	75,023,056.64
经营活动现金流出小计	1,244,077,855.30	1,294,823,136.35
经营活动产生的现金流量净额	-252,611,831.47	-226,874,069.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		180,918,972.59
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	293,602.86	84,604.79
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	20,795,028.61	
投资活动现金流入小计	21,088,631.47	181,003,577.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,988,673.51	12,170,330.48
投资支付的现金		130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,000,000.00	
投资活动现金流出小计	26,988,673.51	142,170,330.48
投资活动产生的现金流量净额	-5,900,042.04	38,833,246.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	437,843,525.42	690,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	3,500,024.31
筹资活动现金流入小计	444,843,525.42	693,500,024.31
偿还债务支付的现金	392,000,000.00	504,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,289,658.34	69,735,832.57
支付其他与筹资活动有关的现金	2,242,653.02	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	421,532,311.36	589,235,832.57
筹资活动产生的现金流量净额	23,311,214.06	104,264,191.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-235,200,659.45	-83,776,630.76
加：期初现金及现金等价物余额	338,649,333.65	209,760,166.87
六、期末现金及现金等价物余额	103,448,674.20	125,983,536.11

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	718,146,000.00				150,996,137.50				73,964,957.76	501,738,706.85		39,806,936.70	1,484,652,738.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	718,146,000.00				150,996,137.50				73,964,957.76	501,738,706.85		39,806,936.70	1,484,652,738.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,880,638.12		630,769.17	12,511,407.29
（一）综合收益总额										33,425,018.12		630,769.17	34,055,787.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-21,544,380.00			-21,544,380.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,544,380.00			-21,544,380.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	718,146,000.00				150,996,137.50				73,964,957.76	513,619,344.97		40,437,705.87	1,497,164,146.10

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险准备			未分配 利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	326,430,000.00				542,712,137.50				59,432,472.08	474,198,860.74		118,118,333.21	1,520,891,803.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	326,430,000.00				542,712,137.50				59,432,472.08	474,198,860.74		118,118,333.21	1,520,891,803.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	391,716,000.00				-391,716,000.00					15,711,769.54		9,981,749.32	25,693,518.86
（一）综合收益总额										64,676,269.54		9,981,749.32	74,658,018.86
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-48,964,500.00			-48,964,500.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-48,964,500.00			-48,964,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	391,716,000.00				-391,716,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	391,716,000.00				-391,716,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	718,146,000.00				150,996,137.50				59,432,472.08	489,910,630.28		128,100,082.53	1,546,585,322.39

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	718,146,000.00				150,996,137.50				73,964,957.76	519,879,219.70	1,462,986,314.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,146,000.00				150,996,137.50				73,964,957.76	519,879,219.70	1,462,986,314.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,394,248.75	2,394,248.75
（一）综合收益总额										23,938,628.75	23,938,628.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,544,380.00	-21,544,380.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,544,380.00	-21,544,380.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	718,146,000.00				150,996,137.50				73,964,957.76	522,273,468.45	1,465,380,563.71

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	326,430,000.00				542,712,137.50				59,432,472.08	438,051,348.58	1,366,625,958.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	326,430,000.00				542,712,137.50				59,432,472.08	438,051,348.58	1,366,625,958.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	391,716,000.00				-391,716,000.00					5,446,605.55	5,446,605.55
（一）综合收益总额										54,411,105.55	54,411,105.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-48,964,500.00	-48,964,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,964,500.00	-48,964,500.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	391,716,000.00				-391,716,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	391,716,000.00				-391,716,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	718,146,000.00				150,996,137.50				59,432,472.08	443,497,954.13	1,372,072,563.71

法定代表人：夏建军

主管会计工作负责人：王书苗

会计机构负责人：朱玉兰

三、公司基本情况

睿康文远电缆股份有限公司（原名远程电缆股份有限公司、江苏新远程电缆股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”），前身为江苏新远程电缆有限公司（以下简称“有限公司”），成立于2001年2月20日，成立时注册资本为人民币1,000万元，经宜兴方正会计师事务所有限公司宜方正验字[2001]第58号验资报告验证确认。

2008年2月18日，经历次增资后有限公司注册资本达到13,600万元，经江苏天华大彭会计师事务所有限公司无锡分所苏天锡会验字[2008]第040号验资报告验证确认。2010年9月经股东之间股权转让后，杨小明出资5,213万元，占注册资本的38.33%，俞国平出资3,854万元，占注册资本的28.34%，徐福荣出资2,947万元，占注册资本的21.67%，朱菁出资700万元，占注册资本的5.15%，王福才出资660万元，占注册资本的4.85%，薛元洪出资133万元，占注册资本的0.98%，李志强出资93万元，占注册资本的0.68%。

2010年12月22日，有限公司股东会决议整体变更为股份有限公司，以2010年10月31日经审计的净资产226,109,993.15元折为股本136,000,000元，超过股本部分作为资本溢价计入资本公积。上述股本经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2010]B143号验资报告验证确认，本公司于2010年12月27日在江苏省无锡工商行政管理局办理了工商登记。

2012年7月30日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]857号文《关于核准江苏新远程电缆股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,535万股，每股面值人民币1元，股票简称“远程电缆”，股票代码“002692”，发行后公司股本变更为18,135万元，上述注册资本经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2012]B076号验资报告验证确认。

2013年4月19日，公司2012年度股东大会审议通过《关于2012年度利润分配及资本公积转增股本方案》，以资本公积向全体股东每10股转增8股股份，转增后公司股本总额变更为32,643万元，上述增资经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2013]B047号验资报告验证确认。

2016年5月13日，公司2015年度股东大会审议通过《关于2015年度利润分配方案》，以2015年12月31日总股本为基数，以资本公积转增股本，每10股转增12股，转增后公司总股本增加至718,146,000股。上述增资经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2016]B083号验资报告验证确认。

2016年10月26日，杭州睿康体育文化有限公司（以下简称“杭州睿康”）与杨小明、俞国平分别签订了《股权转让协议》，协议约定杨小明将其持有的本公司52,266,865股股份（占公司总股本7.28%）以11.89元/股的价格转让给杭州睿康，转让价款合计为621,453,025元；俞国平将其持有的本公司38,209,600股股份（占公司总股本5.32%）以11.89元/股的价格转让给杭州睿康，转让价款合计为454,312,144元。本次转让完成后，杭州睿康持有本公司159,267,665股股份，占公司总股本的22.18%，杭州睿康成为公司第一大股东，公司实际控制人变更为夏建统。上述协议转让股份的过户登记手续于2016年11月15日办理完毕并已收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。

2016年12月20日召开的第三届董事会第二次会议、2017年1月6日召开的2017年第一次临时股东大会审

议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》。经深圳证券交易所核准，自2017年2月14日起，公司启用新的名称“睿康文远电缆股份有限公司”及新的证券简称“睿康股份”，证券代码保持不变。

本公司注册资本为71,814.60万元，统一社会信用代码913202007265601380。

本公司经营范围：电线电缆、通讯电缆、PVC塑料粒子、电线盘的制造；辐照线缆、铜材、铝材的制造、加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；电影、广播电视节目的制作、发行；演出及演出经纪；制作、代理、发布各类广告；文化艺术交流策划；利用自有资金对外投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）。

本公司注册地址为江苏省宜兴市官林镇远程路8号，总部地址为江苏省宜兴市官林镇远程路8号。本财务报告于2017年8月23日经公司第三届董事会第十一次会议批准报出。

子公司名称	简称	持股比例	表决权比例	注册资本(万元)	经营范围
无锡裕德电缆科技有限公司	裕德电缆	100%	100%	18,000	电缆产品及附件的制造销售
无锡市苏南电缆有限公司	苏南电缆	70%	70%	13,800	电缆产品及附件的制造销售
江苏新远程电缆有限公司	新远程电缆	100%	100%	38,000	电缆产品及附件的制造销售
宜兴远辉文化发展有限公司	宜兴远辉	100%	100%	50,000	文化创意策划、影视策划
上海睿禧文化发展有限公司	上海睿禧	100%	100%	70,000	文化创意策划、影视策划
SURE LEAD HOLDINGS LIMITED	SURE LEAD	100%	100%	1万港币	香港注册公司无明确经营范围
浙江远辉影视有限公司	浙江远辉	100%	100%	10,000	影视文化作品的制作、复制、发行、投资管理、咨询
东遇有限公司	东遇	100%	100%	1万港币	香港注册公司无明确经营范围
SURE LEAD HOLDINGS HK	SURE LEAD HK	100%	100%	1万港币	香港注册公司无明确经营范围

本年度合并财务报表范围的变更情况详见本附注八“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017年6月 30 日的财务状况及 2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司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。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母

公司所有者的净利润”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，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14 “长期股权投资”或本附注三、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价

值变动计入所有者权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司

根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2：关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转发出材料成本；产成品成本按实际成本核算，采用加权平均法结转销售成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销的方法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投

资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三、10“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权

投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

16、固定资产

（1）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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权和软件。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

② 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资

产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司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。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

25、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；

- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，应当计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，应当从权益中扣除。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误并在收货单签字后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（提示：或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件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。

（3）会计处理

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，

计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（一）终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- （1）代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）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）仅仅是为了再出售而取得的子公司。

（二）套期会计

本公司套期工具包括利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

（1）套期保值会计的条件

在套期开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益；

该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

套期有效性能够可靠地计量，持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

（2）套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法，在每个结算日进行评价。本公司根据自身风险管理政策的特点，以累积变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本公司管理层相信套期的效果在80%至 125%的范围之内，可被视为高度有效。

（3）套期保值的会计处理

公允价值套期满足上述条件的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

（4）终止运用套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；公司撤销对套期关系的指定。

（三）回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会【2017】15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，与企业日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。		企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日之后新增的政府补助根据该准则进行调整。本报告期调增“其他收益”288,590.00 元，调减“营业外收入”288,590.00 元。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	5%
营业税	应税收入	5%（2016 年 5 月 1 日前）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、苏南电缆	15%
裕德电缆	25%

2、税收优惠

本公司于2008年10月21日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，并于2014年9月2日再次通过高新技术企业认定，证书编号：GF201532000803。根据国家相关规定，本公司2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。2017年1-6月当期所得税税率：本公司高新技术企业资格尚在复审期间，根据国家税务总局2017年第24号文规定，在通过复审之前，在高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按15%的税率预缴，本公司2017年1-6月所得税暂按15%的税率计提，待年末进行统算。

苏南电缆于2016年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201632004482。根据国家相关规定，苏南电缆从2016年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

依据企业所得税法实施条例的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

裕德电缆本期无税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	601,159.19	873,191.12
银行存款	118,492,364.81	358,850,843.29
其他货币资金	90,260,496.20	124,310,973.08
合计	209,354,020.20	484,035,007.49

其他说明

期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和保函保证金，除此之外，本公司期末货币资金中无质押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	101,298,180.86	76,781,789.73
商业承兑票据	19,838,655.73	8,463,420.46
合计	121,136,836.59	85,245,210.19

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	57,568,194.42
合计	57,568,194.42

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,491,842.57	
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	45,491,842.57	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(1) 期末公司应收票据中5,756.82万元银行承兑汇票质押给浙商银行开具小额应付票据。

(2) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据，无其他质押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,504,758,675.71	100.00%	96,558,941.96	6.42%	1,408,199,733.75	1,284,055,946.96	100.00%	87,520,845.31	6.82%	1,196,535,101.65
合计	1,504,758,675.71	100.00%	96,558,941.96	6.42%	1,408,199,733.75	1,284,055,946.96	100.00%	87,520,845.31	6.82%	1,196,535,101.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	1,235,344,387.81	12,353,443.88	1.00%
1 至 2 年	136,970,672.95	13,697,067.29	10.00%
2 至 3 年	88,478,834.51	26,543,650.35	30.00%
3 年以上	43,964,780.44	43,964,780.44	100.00%
合计	1,504,758,675.71	96,558,941.96	6.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 9,038,096.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 223,173,396.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例 14.83 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,231,733.97 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,640,962.98	100.00%	3,064,247.96	100.00%
合计	9,640,962.98	--	3,064,247.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄一年以上的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额8,757,475.96元，占预付款项期末余额合计数的比例90.84%。

其他说明：

预付账款期末余额较期初增加657.67万元，系本期预付原材料货款增加。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,478,861.14	100.00%	2,474,374.53	4.30%	55,004,486.61	39,580,561.44	100.00%	2,381,807.82	6.02%	37,198,753.62
合计	57,478,861.14	100.00%	2,474,374.53	4.30%	55,004,486.61	39,580,561.44	100.00%	2,381,807.82	6.02%	37,198,753.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	45,744,718.08	457,447.18	1.00%
1 至 2 年	8,735,296.88	873,529.69	10.00%
2 至 3 年	2,650,640.74	795,192.22	30.00%
3 年以上	348,205.44	348,205.44	100.00%
合计	57,478,861.14	2,474,374.53	4.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 92,566.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	54,464,415.00	36,974,930.11
备用金借款	466,632.19	1,456,338.25
往来款	2,537,813.95	1,048,408.92
其他	10,000.00	100,884.16
合计	57,478,861.14	39,580,561.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平顶山平高安川开关电器有限公司	保证金	2,894,018.00	1 年以内	5.03%	28,940.18
北京国电工程招标有限公司	保证金	2,320,213.00	1 年以内	4.04%	23,202.13
厦门集力电力物资公司	保证金	2,202,690.00	1 年以内	3.83%	22,026.90
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	往来款	2,035,024.00	2 至 3 年	3.54%	610,507.20
徐州市融汇工程服务有限公司	保证金	1,900,000.00	1 年以内	3.31%	19,000.00
合计	--	11,351,945.00	--	19.75%	703,676.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,000,011.73	107,531.60	66,892,480.13	44,855,017.67	365,573.35	44,489,444.32
在产品	166,185,724.53		166,185,724.53	100,997,042.91		100,997,042.91
库存商品	213,366,290.65	6,419,847.27	206,946,443.38	194,902,998.31	6,938,673.16	187,964,325.15
合计	446,552,026.91	6,527,378.87	440,024,648.04	340,755,058.89	7,304,246.51	333,450,812.38

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	365,573.35	107,531.60		365,573.35		107,531.60
库存商品	6,938,673.16	177,345.82		696,171.71		6,419,847.27
合计	7,304,246.51	284,877.42		1,061,745.06		6,527,378.87

存货跌价准备计提依据为：按期末实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，以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金额确定为可变现净值。

本期存货跌价准备转回或转销，主要是原材料（铜铝）价格回升导致线缆价格上涨。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	647,973.41	2,806,412.27
预缴税费	2,239,767.50	1,946,847.70
待摊费用	1,950,924.17	1,650,005.07
合计	4,838,665.08	6,403,265.04

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	16,571,429.00		16,571,429.00	16,571,429.00		16,571,429.00
按成本计量的	16,571,429.00		16,571,429.00	16,571,429.00		16,571,429.00
合计	16,571,429.00		16,571,429.00	16,571,429.00		16,571,429.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业(有限合伙)	16,571,429.00			16,571,429.00					5.71%	
合计	16,571,429.00			16,571,429.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	335,540,539.11	311,312,056.10	17,854,385.67	38,712,795.98	703,419,776.86
2. 本期增加金额	257,918.29	4,965,814.90	3,755,042.73	149,588.71	9,128,364.63
（1）购置	257,918.29	155,128.21	3,755,042.73	75,571.62	4,243,660.85
（2）在建工程转入		4,810,686.69		74,017.09	4,884,703.78
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	436,674.60	739,247.86	1,099,719.37	34,775.04	2,310,416.87
（1）处置或报废	436,674.60	739,247.86	1,099,719.37	34,775.04	2,310,416.87
4. 期末余额	335,361,782.80	315,538,623.14	20,509,709.03	38,827,609.65	710,237,724.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	69,368,817.90	119,166,344.92	12,604,697.22	27,205,332.65	228,345,192.69
2. 本期增加金额	7,986,263.53	13,531,318.42	1,432,386.94	1,774,030.47	24,723,999.36
（1）计提	7,986,263.53	13,531,318.42	1,432,386.94	1,774,030.47	24,723,999.36
3. 本期减少金额	59,748.15	311,008.02	1,017,608.38	33,036.29	1,421,400.84
（1）处置或报废	59,748.15	311,008.02	1,017,608.38	33,036.29	1,421,400.84
4. 期末余额	77,295,333.28	132,386,655.32	13,019,475.78	28,946,326.83	251,647,791.21
三、减值准备					
1. 期初余额		1,695,854.67			1,695,854.67
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废		359,491.26			359,491.26
4. 期末余额		1,336,363.41			1,336,363.41
四、账面价值					
1. 期末账面价值	258,066,449.52	181,815,604.41	7,490,233.25	9,881,282.82	457,253,570.00
2. 期初账面价值	266,171,721.21	190,449,856.51	5,249,688.45	11,507,463.33	473,378,729.50

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏南电缆新办公楼	4,375,166.46	相关产权手续正在办理中
本公司材料仓库	8,010,893.29	相关产权手续正在办理中
裕德车间	2,868,176.60	相关产权手续正在办理中

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端电气、智能装备及新能源用线缆技改扩能项目-苏南电缆	17,133,527.73		17,133,527.73	16,992,772.98		16,992,772.98
1.87MW 屋顶分布式光伏发电-苏南电缆	8,517,166.54		8,517,166.54			
同芯绞生产线-本公司	8,115,021.80		8,115,021.80			
铜大拉生产线-本公司	8,493,182.82		8,493,182.82			
特勒斯特 35KVCCV 橡塑 2 用生产线-裕德电缆	16,890,985.75		16,890,985.75	16,824,321.75		16,824,321.75
其他零星工程-本公司	249,555.56		249,555.56	959,829.06		959,829.06
其他零星工程-裕德电缆	1,439,479.96		1,439,479.96	3,153,075.48		3,153,075.48
其他零星工程-苏南电缆	3,555,041.28		3,555,041.28	335,183.79		335,183.79
合计	64,393,961.44		64,393,961.44	38,265,183.06		38,265,183.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
本公司：												
同芯绞生产线		73,504.27	8,041,517.53			8,115,021.80						其他
铜大拉生产线			8,493,182.82			8,493,182.82						其他
裕德电缆：												

特勒斯特 35KVCCV 橡塑 2 用生产设备		16,824,321.75	66,664.00			16,890,985.75						其他
苏南电缆												
高端电气、智能装备及新能源用线缆技改扩能项目		16,992,772.98	140,754.75			17,133,527.73						其他
1.87MW 屋顶分布式光伏发电			8,517,166.54			8,517,166.54						其他
合计		33,890,599.00	25,259,285.64			59,149,884.64	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	110,753,755.65			314,020.87	111,067,776.52
2. 本期增加金额				17,218.80	17,218.80
(1) 购置				17,218.80	17,218.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	110,753,755.65			331,239.67	111,084,995.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,575,134.07			206,213.98	8,781,348.05
2. 本期增加金额	1,109,176.96			45,075.28	1,154,252.24
(1) 计提	1,109,176.96			45,075.28	1,154,252.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,684,311.03			251,289.26	9,935,600.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	101,069,444.62			79,950.41	101,149,395.03
2. 期初账面价值	102,178,621.58			107,806.89	102,286,428.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营部租房装修费		290,090.09	116,691.70		173,398.39
合计		290,090.09	116,691.70		173,398.39

其他说明

本公司经营部租房装修费在租赁期限内摊销。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,897,058.77	16,258,463.41	98,902,754.31	15,084,743.74
内部交易未实现利润			1,692,411.15	253,861.68
可抵扣亏损	1,060,589.36	265,147.34	12,700,407.82	3,175,101.96
裕德电缆开办费	88,664.63	22,166.16	177,329.25	44,332.31
公允价值变动损益	48,200.00	7,230.00	48,200.00	7,230.00
合计	108,094,512.76	16,553,006.91	113,521,102.53	18,565,269.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,639,959.87	1,247,521.76	5,720,816.81	1,265,913.92
合计	5,639,959.87	1,247,521.76	5,720,816.81	1,265,913.92

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,553,006.91		18,565,269.69
递延所得税负债		1,247,521.76		1,265,913.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,886,404.69	12,605,772.56
合计	7,886,404.69	12,605,772.56

其他说明：

期末预付款项中的预付设备款重分类至本项目列报

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	305,060,000.00	315,060,000.00
信用借款	572,000,000.00	442,000,000.00
贸易融资	74,843,525.42	178,000,000.00
合计	951,903,525.42	935,060,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 贸易融资：其中：信用证福费廷业务2,500万元，票据融资4,984.35万元。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

16、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	48,200.00	48,200.00
合计	48,200.00	48,200.00

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	137,828,168.91	70,080,590.26
合计	137,828,168.91	70,080,590.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	190,577,242.97	172,457,340.95
1 至 2 年	3,305,595.38	11,314,708.00
2 至 3 年	1,254,813.28	1,874,086.53
3 年以上	2,067,950.29	5,887,945.16
合计	197,205,601.92	191,534,080.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

账龄超过一年的应付账款主要为应付供应商的质量保证金等

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,040,900.35	14,881,906.81

1 至 2 年	1,781,641.27	4,544,624.96
2 至 3 年	2,153,798.26	
3 年以上	65,466.92	65,466.92
合计	22,041,806.80	19,491,998.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

上年末3年以上预收款项为本公司结算尾款。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,593,735.41	47,574,882.76	48,084,029.16	19,084,589.01
二、离职后福利-设定提存计划	544,871.53	3,382,978.93	3,365,524.46	562,326.00
合计	20,138,606.94	50,957,861.69	51,449,553.62	19,646,915.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,573,187.82	39,775,633.85	40,045,116.73	18,303,704.94
2、职工福利费	382,389.00	3,712,775.49	3,977,464.49	117,700.00
3、社会保险费	310,576.77	1,929,936.94	1,918,999.51	321,514.20
其中：医疗保险费	245,192.19	1,528,181.70	1,519,546.89	253,827.00
工伤保险费	51,762.79	315,834.21	314,011.30	53,585.70
生育保险费	13,621.79	85,921.03	85,441.32	14,101.50
4、住房公积金	132,281.00	846,196.24	842,635.24	135,842.00
5、工会经费和职工教育经费	195,300.82	1,310,340.24	1,299,813.19	205,827.87
合计	19,593,735.41	47,574,882.76	48,084,029.16	19,084,589.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	517,627.96	3,215,980.65	3,197,751.61	535,857.00
2、失业保险费	27,243.57	166,998.28	167,772.85	26,469.00
合计	544,871.53	3,382,978.93	3,365,524.46	562,326.00

其他说明：

期末应付职工福利费余额为苏南电缆应付员工工伤赔偿款。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,856,319.71	10,127,000.63
企业所得税	5,587,823.43	11,761,744.90
个人所得税	385,551.45	627,329.85
城市维护建设税	472,767.03	788,227.70
营业税	356,174.60	356,174.60
教育费附加	342,815.99	563,048.12
房产税	1,034,505.98	1,028,081.66
土地使用税	385,080.54	385,080.52
印花税	84,946.40	93,030.08
地方税费	179,700.00	179,700.00
合计	15,685,685.13	25,909,418.06

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少1,022.37万元，主要是应交增值税、所得税减少所致

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,058,377.11	1,652,989.74
合计	1,058,377.11	1,652,989.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,599,882.94	
合计	9,599,882.94	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2017年4月8日召开的2016年度股东大会审议通过，以2016年12月31日总股本71,814.60万股为基数，每10股派发现金红利0.3元（含税），共计2,154.44万元。期末应付股利余额为2016年年度权益分派实施公告中公司自行派发的股东红利。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,657,000.00	1,964,712.40
苏南电缆老股东业绩承诺保证金	25,105,212.00	25,105,212.00
往来款	23,962,040.85	25,197,478.93
其他	6,475,144.76	3,786,390.22
合计	57,199,397.61	56,053,793.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要是苏南电缆老股东业绩承诺保证金，期末无其他大额的账龄超过1年的其他应付款。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,716,880.00		165,590.00	1,551,290.00	与资产相关的政府补助
合计	1,716,880.00		165,590.00	1,551,290.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
500KV 高压交联式生产线、模块式串联 谐振局放耐压试验系统	208,400.00		26,050.00		182,350.00	与资产相关
500KV 及以下超高压交联电缆技术改造	630,000.00		63,000.00		567,000.00	与资产相关
2011 年度工业转型升级专项资金	200,000.00		20,000.00		180,000.00	与资产相关
引进国外先进设备，超高压环保智能型 交联电缆生产线技改	678,480.00		56,540.00		621,940.00	与资产相关
合计	1,716,880.00		165,590.00		1,551,290.00	--

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	718,146,000.00						718,146,000.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	148,221,632.32			148,221,632.32
其他资本公积	2,774,505.18			2,774,505.18
合计	150,996,137.50			150,996,137.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为本公司拆迁补偿款结余扣除企业所得税后转入的金额。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,964,957.76			73,964,957.76
合计	73,964,957.76			73,964,957.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	501,738,706.85	474,198,860.74
调整后期初未分配利润	501,738,706.85	474,198,860.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,425,018.12	91,036,831.79
减：提取法定盈余公积		14,532,485.68
应付普通股股利	21,544,380.00	48,964,500.00
期末未分配利润	513,619,344.97	501,738,706.85

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,170,729,317.12	975,792,275.64	1,303,497,103.00	1,067,978,682.07
其他业务	12,426,936.95	8,930,542.80	48,687,430.01	37,896,148.23
合计	1,183,156,254.07	984,722,818.44	1,352,184,533.01	1,105,874,830.30

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,295,296.43	2,946,841.25
教育费附加	977,337.48	2,180,104.73
房产税	1,545,796.32	
土地使用税	770,161.02	
车船使用税	12,420.00	
印花税	335,074.12	
合计	4,936,085.37	5,126,945.98

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	8,805,172.02	10,020,094.37
运输费	12,562,849.69	15,966,788.23
销售服务费	25,322,558.23	21,960,810.33
广告宣传费	2,077,426.43	911,857.02
其他费用	2,366,844.90	1,190,898.44
合计	51,134,851.27	50,050,448.39

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	20,257,757.06	16,853,591.83
差旅费	1,568,203.22	3,317,849.18
业务招待费	5,775,112.06	6,629,873.44
折旧及摊销费	11,278,174.48	11,902,418.38
税费		3,087,516.48
修理费	1,780,163.06	961,089.28
办公费用	4,136,585.56	2,556,017.96
其他费用	27,272,709.36	12,230,853.36
合计	72,068,704.80	57,539,209.91

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	20,441,782.58	28,149,172.64
银行承兑汇票贴现利息	364,880.79	644,830.38
银行存款利息收入	-1,888,071.45	-2,333,094.76
手续费支出	560,391.67	1,296,571.99
其他融资费用		135,642.69
汇兑损益	258,591.05	314,111.29
合计	19,737,574.64	28,207,234.23

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,130,663.36	16,758,981.00
二、存货跌价损失	-547,181.79	304,723.57
合计	8,583,481.57	17,063,704.57

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少834.43万元，一是本期加大应收账款回笼力度，收回账龄较长应收账款；二是本期主要原材料（铜铝）价格回升导致线缆价格上涨，存货跌价准备转回或转销。

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益		918,972.59
合计		918,972.59

其他说明：

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
江苏省 2016 年下半年度中小企业国际市场开拓资金	53,500.00	
2016 年度宜兴市又好又快政策企业参展奖励	31,000.00	
2016 年度专利经费奖励	11,000.00	
科技创新创业奖励经费	27,500.00	
递延收益	165,590.00	
合计	288,590.00	

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	331,572.73	7,535.61	
其中：固定资产处置利得	331,572.73	7,535.61	331,572.73
政府补助		2,531,490.00	
无法支付的款项	1,261.98		1,261.98
其他	195,056.81		195,056.81
合计	527,891.52	2,677,486.57	527,891.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
姜堰经济开发区财政补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,231,900.00	与收益相关
名牌商标奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
递延收益		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		165,590.00	与资产相关
2015 年市场开拓资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		24,000.00	与收益相关
其他小额补助		补助	因从事国家鼓励	否	否		10,000.00	与收益相关

			和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--		2,531,490.00	--

其他说明:

39、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	422,195.49	2,132,245.32	422,195.49
其中: 固定资产处置损失	422,195.49	2,132,245.32	422,195.49
对外捐赠	200,000.00	210,000.00	200,000.00
其他	62,869.21	5,750.62	62,869.21
合计	687,103.21	2,347,995.94	687,103.21

其他说明:

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,052,458.38	18,910,255.66
递延所得税费用	1,993,870.62	-3,997,651.67
合计	8,046,329.00	14,912,603.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	42,102,116.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,315,317.44
子公司适用不同税率的影响	1,011,927.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,272,557.50
研发费加计扣除	-553,496.39
所得税费用	8,046,329.00

其他说明

41、其他综合收益

详见附注。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,888,071.45	2,333,094.76
政府补助	123,000.00	2,365,900.00
营业外收入中的现金收入	195,056.81	90,635.96
保函保证金	12,079,698.29	
其他现金流入	52,326.14	2,593,856.01
合计	14,338,152.69	7,383,486.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	81,171,491.87	65,590,068.04
营业外支出中的现金支出	264,907.72	215,750.66
其他往来中的现金支出	11,702,911.64	42,027,631.11
合计	93,139,311.23	107,833,449.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	7,000,000.00	3,500,024.31
往来借款		15,000,000.00
合计	7,000,000.00	18,500,024.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	2,242,653.02	3,000,000.00
其他融资费用		3,881,150.00
合计	2,242,653.02	6,881,150.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	34,055,787.29	74,658,018.86
加：资产减值准备	8,583,481.57	17,063,704.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,723,999.36	27,882,496.18
无形资产摊销	1,154,252.24	1,292,191.76
长期待摊费用摊销	116,691.70	88,253.87
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）	90,622.76	2,124,709.71
财务费用（收益以“-”号填列）	20,441,782.58	28,284,815.33
投资损失（收益以“-”号填列）		-918,972.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,012,262.78	-3,972,045.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,392.16	-25,606.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,796,968.02	-120,394,473.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,873,004.72	-48,653,096.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,680,152.77	-208,838,967.49
经营活动产生的现金流量净额	-187,189,637.39	-231,408,971.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	119,293,900.88	170,128,645.18
减：现金的期初余额	359,732,061.80	238,846,117.21
现金及现金等价物净增加额	-240,438,160.92	-68,717,472.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,293,900.88	359,732,061.80
其中：库存现金	601,159.19	873,191.12

可随时用于支付的银行存款	118,692,741.69	358,850,843.29
可随时用于支付的其他货币资金		8,027.39
三、期末现金及现金等价物余额	119,293,900.88	359,732,061.80

其他说明：

44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,060,119.32	各类保证金
应收票据	57,568,194.42	质押开具小额应付票据
合计	147,628,313.74	--

其他说明：

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,616,706.42	6.7744	10,952,215.97
其中：美元	341,281.92	6.7744	2,311,980.24
短期借款			
其中：美元			
欧元	2,000,000.00	7.53	15,060,000.00
港币			

外币货币性项目折算汇率说明：2017年6月 30日中国外汇交易中心授权公布的人民币汇率中间价为：1 欧元对人民币 7.7496元。公司与招商银行股份有限公司无锡分行签订了《衍生产品交易协议书》，人民币对欧元汇率按到期日观察汇率在交割日按照约定汇率办理购汇业务。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

本期新设立宜兴远辉文化发展有限公司、浙江远辉影视有限公司、江苏新远程电缆有限公司详见附注九、1在子公司中的权益。

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
裕德电缆	江苏宜兴	江苏宜兴	线缆生产销售	100.00%		非同一控制下合并
苏南电缆	江苏宜兴	江苏宜兴	线缆生产销售	70.00%		非同一控制下合并
新远程电缆	江苏宜兴	江苏宜兴	线缆生产销售	100.00%		投资设立
宜兴远辉	江苏宜兴	江苏宜兴	文化创意策划、影视策划	100.00%		投资设立

浙江远辉	浙江杭州	浙江杭州	影视文化作品的制作、复制、发行、投资管理、咨询	100.00%		投资设立
上海睿禧	上海	上海	文化创意策划、影视策划		100.00%	投资设立
SURE LEAD	香港	香港			100.00%	投资设立
东遇	香港	香港			100.00%	投资设立
SURE LEAD HK	香港	香港			100.00%	投资设立

其他说明：

新远程电缆：2017年1月18日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，注册资本38,000万元。2017年2月24日取得宜兴市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91320282MA1NF8YP4H。

宜兴远辉：2016年11月18日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意在江苏省宜兴市全资设立江苏远路文化发展有限公司（注册公司名称为宜兴远辉文化发展有限公司，以下简称“宜兴远辉”），注册资本金拟定为 5,000 万元。2016年12月5日第三届董事会第一次会议审议通过了《关于以自有资金向全资子公司增资的议案》，拟以自有资金向宜兴远辉增资45,000万元，增资后宜兴远辉注册资本为50,000万元。2017年1月22日取得宜兴市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91320282MAINBTE169。

浙江远辉：2016年11月18日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意在浙江省杭州市全资设立浙江远辉影视有限公司（以下简称“浙江远辉”），注册资本金拟定为 5,000 万元。2016年12月5日第三届董事会第一次会议审议通过了《关于以自有资金向全资子公司增资的议案》，拟以自有资金向浙江远辉增资5,000万元，增资后浙江远辉注册资本为10,000万元。2017年1月16日取得杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91330108MA28LGE214。

截止2017年6月30日上述子公司注册资本均未到位，尚未开展业务。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏南电缆	30.00%	630,769.17		40,437,705.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

苏南电 缆	250,966 ,319.74	176,487 ,967.15	427,454 ,286.89	292,418 ,231.67	243,702 ,.33	292,661 ,934.00	222,630 ,915.07	169,104 ,806.04	391,735 ,721.11	258,799 ,496.68	246,435 ,.44	259,045 ,932.12
----------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------------	--------------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
苏南电缆	201,528,371 .75	2,102,563.9 0	2,102,563.9 0	-57,403,156 .19	156,276,880 .51	6,273,081.8 6	6,273,081.8 6	-7,502,014. 61

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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。本公司的审计部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）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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

（1）外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于应收账款。销售部门密切跟踪汇率走势，洽谈业务时对汇率影响留有余地；此外，公司还可与银行签订远期外汇合同或货币互换合约来规避外汇风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。此外通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截止2017年6月30日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和所有者权益产生重大影响。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订合同前，本公司对客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动性风险

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

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		48,200.00		48,200.00
衍生金融负债		48,200.00		48,200.00
持续以公允价值计量的负债总额		48,200.00		48,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州睿康	有限责任公司	浙江杭州	服务投资	22.18%	22.18%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏建统。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨小明	主要股东
俞国平	主要股东
关键管理人员	本公司董事、监事、高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
俞国平夫妇	2,000.00	2016 年 07 月 27 日	2017 年 07 月 21 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年6月30日，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年6月30日，本公司无重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

本公司持有的扬动电气已于2016年7月处置完毕，本期本公司已无非晶变压器铁芯制造分部业务。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,322,549,935.47	100.00%	93,184,056.70	7.05%	1,229,365,878.77	1,176,340,690.95	100.00%	84,697,524.31	7.20%	1,091,643,166.64
合计	1,322,549,935.47	100.00%	93,184,056.70	7.05%	1,229,365,878.77	1,176,340,690.95	100.00%	84,697,524.31	7.20%	1,091,643,166.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,067,377,618.86	10,673,776.19	1.00%

1 至 2 年	123,986,146.54	12,398,614.65	10.00%
2 至 3 年	87,249,291.73	26,174,787.52	30.00%
3 年以上	43,936,878.34	43,936,878.34	100.00%
合计	1,322,549,935.47	93,184,056.70	7.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 8,486,532.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 200,125,454.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,001,254.55 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,192,985.65	100.00%	2,082,135.66	4.82%	41,110,849.99	46,697,776.25	100.00%	2,269,090.59	4.86%	44,428,685.66
合计	43,192,985.65	100.00%	2,082,135.66	4.82%	41,110,849.99	46,697,776.25	100.00%	2,269,090.59	4.86%	44,428,685.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	34,150,843.85	341,508.44	1.00%
1 至 2 年	5,972,295.62	597,229.56	10.00%
2 至 3 年	2,650,640.74	795,192.22	30.00%
3 年以上	348,205.44	348,205.44	100.00%
合计	43,121,985.65	2,082,135.66	6.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 186,954.93 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收浙江远辉、上海睿禧往来款	71,000.00	12,628,937.50
保证金、押金	40,402,293.27	33,693,560.10
备用金借款	444,632.19	274,394.49
其他	2,275,060.19	100,884.16
合计	43,192,985.65	46,697,776.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平顶山平高安川开关电器有限公司	保证金	2,894,018.00	1 年以内	6.70%	28,940.18
北京国电工程招标有限公司	保证金	2,320,213.00	1 年以内	5.37%	23,202.13
厦门集力电力物资公司	保证金	2,202,690.00	1 年以内	5.10%	22,026.90
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	往来款	2,035,024.00	2 至 3 年	4.71%	610,507.20
徐州市融汇工程服务有限公司	保证金	1,900,000.00	1 年以内	4.40%	19,000.00
合计	--	11,351,945.00	--	28.39%	703,676.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	279,510,900.00		279,510,900.00	279,510,900.00		279,510,900.00
合计	279,510,900.00		279,510,900.00	279,510,900.00		279,510,900.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
裕德电缆	182,910,900.00			182,910,900.00		
苏南电缆	96,600,000.00			96,600,000.00		
合计	279,510,900.00			279,510,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	953,176,143.39	809,961,125.91	967,025,231.83	809,329,833.77
其他业务	31,590,332.15	29,426,883.78	85,424,030.27	75,163,127.81
合计	984,766,475.54	839,388,009.69	1,052,449,262.10	884,492,961.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品产生的收益		918,972.59
合计		918,972.59

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-90,622.76	
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）	288,590.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,588.93	
减：所得税影响额	-3,378.10	
少数股东权益影响额	58,378.03	
合计	74,378.38	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.29%	0.0465	0.0465
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.0464	0.0464

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他