

江苏中超控股股份有限公司
审计报告
天职业字[2023]17838 号

目 录

审 计 报 告	1
2022 年度财务报表	6
2022 年度财务报表附注	18

江苏中超控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏中超控股股份有限公司（以下简称“中超控股”或“贵公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中超控股 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中超控股，并履行了职业道德方面的其他责任。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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六、（三十四）预计负债、十四、（二）或有事项所述，截至资产负债表日，贵公司原实际控制人、原董事长、原法定代表人黄锦光任职贵公司期间，利用职务便利，在未经贵公司股东大会、董事会表决的情况下，为其在成为中超控股实际控制人以前的债务追加担保而涉及未决诉讼 15 起，金额为 27,279.05 万元，贵公司已在 2019 年度全额确认预计负债。2021 年 7 月 21 日，湖北省武汉市中级人民法院作出《民事裁定书》，裁定撤销湖北省武汉市黄陂区人民法院的判决，将案件发回湖北省武汉市黄陂区人民法院重审。2021 年 11 月 23 日，湖北省武汉市黄陂区人民法院重审判决贵公司承担连带责任，贵公司已向湖北省武汉市中级人民法院提起上诉，湖北省武汉市中级人民法院于 2022 年 9 月 2 日开庭审理上述案件。若在湖北省武汉市中级人民法院涉及的未决诉讼的最终判决结果为贵公司胜诉，可能对贵公司的财务报表产生重大影响。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事

项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）营业收入	
中超控股主要从事电线电缆的研发、生产、销售和服务，在商品的控制权转移至客户时确认相关收入。 2022 年度，中超控股营业收入为 5,890,978,613.13 元，电缆业务收入占比 99.56%。 对电缆业务收入确认的关注主要由于其电缆业务收入金额巨大，是中超控股的关键业绩指标，同时收入确认存在的固有风险。我们将电缆业务收入确认作为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注三、（三十二）收入所述的会计政策及六、（四十）营业收入、营业成本。	针对电缆业务销售收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于： （1）了解、评估中超控股管理层（以下简称“管理层”）对中超控股销售订单审批至销售收入入账流程中的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性； （2）通过检查主要销售合同及与管理层访谈，对销售电缆产生的收入确认有关控制权转移时点进行分析评估，进而评估中超控股电缆业务收入的确认政策； （3）采用抽样方式对电缆业务收入执行以下程序：检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、运输结算单、发货单、出口报关单、客户回款流水单以及经客户签收的送货单等；针对资产负债日前后确认销售收入核对至经客户签收的送货单等支持性文件，进行截止性测试；针对大额销售收入执行函证程序，以验证销售收入的真实性与准确性； （4）通过对电缆业务收入执行以下分析性复核程序，以评估销售收入的确认是否合理： 将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常；分析销售前 10 名客户是否发生重大变化；与同行业类似产品比较，分析其销售收入增长及毛利率变动的合理性；对应收账款变动、应收账款周转率指标分析，并与中超控股以前年度指标、同行业同期相关指标对比分析，检查是否存在重大异常； （5）查阅公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）资产处置收益	
2022 年 9 月，中超控股子公司科耐特输变电科技股份有限公司（以下简称“科耐特”）的土地使用权被宜兴市政府收回，连同地面附属资产总金额 62,143,938.23 元，确认了资产处置收益 59,836,061.77 元。 由于资产处置涉及金额大，资产处置收益对合并利润表影响重大，我们将资产处置收益准确性认定为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注六、（五十）资产处置收益。	在针对资产处置的审计过程中，我们执行了下列程序： （1）获取并检查与资产处置相关的董事会决议、对外公告、政府机关收回土地使用权的文件、收款记录等相关文件； （2）获取并检查土地收回协议、核实关键合同条款，包括交易定价、转让款的支付、资产交割等约定； （3）获取处置资产的评估报告并对评估价格的合理性进行分析； （4）获取资产交割文件，权证交接文件； （5）复核资产处置账务处理，与资产处置相关信息在财务报表中的列报和披露是否适当。

五、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括中超控股 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中超控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中超控股的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中超控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中超控股不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易

和事项。

（6）就中超控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

	中国注册会计师	
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	（项目合伙人）：	郑斐
中国·北京		_____
二〇二三年四月十九日	中国注册会计师：	李然

合并资产负债表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	804,578,196.44	616,713,260.48	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,392,773.62	105,727,158.99	六、（二）
应收账款	2,565,109,370.73	2,933,807,655.49	六、（三）
应收款项融资	56,037,977.63	30,242,075.65	六、（四）
预付款项	23,398,926.29	8,018,016.29	六、（五）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	74,315,830.20	79,605,703.69	六、（六）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	551,247,242.82	555,678,222.54	六、（七）
合同资产	180,853,422.87		六、（八）
持有待售资产		21,838,221.05	六、（九）
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	46,212,933.61	51,972,515.63	六、（十）
流动资产合计	4,339,146,674.21	4,403,602,829.81	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,864,925.76	13,866,072.30	六、（十一）
其他权益工具投资	478,089,119.09	423,314,950.87	六、（十二）
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,030,641.18		六、（十三）
固定资产	447,690,321.51	508,941,099.87	六、（十四）
在建工程	1,594,690.27	11,655,023.07	六、（十五）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	35,779,007.35	17,555,727.22	六、（十六）
无形资产	156,153,364.80	177,413,492.19	六、（十七）
开发支出	6,810,701.51	5,837,353.03	六、（十八）
商誉	23,207,705.58	23,816,518.93	六、（十九）
长期待摊费用	19,047,890.26	21,610,520.52	六、（二十）
递延所得税资产	119,376,849.84	88,280,097.71	六、（二十一）
其他非流动资产	19,125,902.57	4,019,212.19	六、（二十二）
非流动资产合计	1,323,771,119.72	1,296,310,067.90	
资产总计	5,662,917,793.93	5,699,912,897.71	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,967,556,694.96	1,969,932,415.16	六、（二十三）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	913,210,010.00	872,142,787.91	六、（二十四）
应付账款	664,854,243.45	666,931,345.71	六、（二十五）
预收款项	309,633.03		六、（二十六）
合同负债	117,203,225.10	129,071,558.05	六、（二十七）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	74,201,923.93	75,984,779.65	六、（二十八）
应交税费	22,140,595.01	20,437,094.73	六、（二十九）
其他应付款	126,359,978.16	189,775,047.72	六、（三十）
其中：应付利息			
应付股利	5,012,720.00	5,012,720.00	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,194,770.30	3,938,463.46	六、（三十一）
其他流动负债	40,277,804.58	54,717,032.32	六、（三十二）
流动负债合计	3,931,308,878.52	3,982,930,524.71	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	31,570,035.62	13,269,280.54	六、（三十三）
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	272,790,536.65	272,790,536.65	六、（三十四）
递延收益	11,616,572.43	6,402,479.67	六、（三十五）
递延所得税负债	12,184,259.86	12,956,017.68	六、（二十一）
其他非流动负债			
非流动负债合计	328,161,404.56	305,418,314.54	
负 债 合 计	4,259,470,283.08	4,288,348,839.25	
股东权益			
股本	1,268,000,000.00	1,268,000,000.00	六、（三十六）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	19,918,177.73	-24,757,644.92	六、（三十七）
专项储备	9,277,229.93	6,195,615.31	六、（三十八）
盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润	72,457,617.83	122,013,624.25	六、（三十九）
归属于母公司股东权益合计	1,369,653,025.49	1,371,451,594.64	
少数股东权益	33,794,485.36	40,112,463.82	
股东权益合计	1,403,447,510.85	1,411,564,058.46	
负债及股东权益合计	5,662,917,793.93	5,699,912,897.71	

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

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年度

金额单位：元

	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	5,890,978,613.13	5,879,919,629.20	
其中：营业收入	5,890,978,613.13	5,879,919,629.20	六、（四十）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5,869,549,514.25	5,845,958,966.71	
其中：营业成本	5,251,543,668.18	5,210,712,115.46	六、（四十）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	16,403,018.11	17,612,154.75	六、（四十一）
销售费用	151,565,270.32	143,161,101.27	六、（四十二）
管理费用	142,992,634.80	134,195,233.07	六、（四十三）
研发费用	199,312,259.18	205,481,833.11	六、（四十四）
财务费用	107,732,663.66	134,796,529.05	六、（四十五）
其中：利息费用	122,897,158.28	137,234,747.94	
利息收入	16,683,815.54	7,537,550.96	
加：其他收益	4,615,089.46	7,315,377.57	六、（四十六）
投资收益（损失以“-”号填列）	11,657,271.75	5,131,890.30	六、（四十七）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	95,978.35	57,279.54	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-146,928,834.07	-35,243,662.06	六、（四十八）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,265,905.47	-4,509,331.83	六、（四十九）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	64,744,864.03	4,838,304.27	六、（五十）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,748,415.42	11,493,240.74	
加：营业外收入	318,311.57	386,668.47	六、（五十一）
减：营业外支出	9,978,976.45	4,173,358.34	六、（五十二）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-67,409,080.30	7,706,550.87	
减：所得税费用	-18,397,748.43	-18,739,352.50	六、（五十三）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,011,331.87	26,445,903.37	
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-764,392.23	
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,011,331.87	26,445,903.37	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,958,954.95	27,394,310.02	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,052,376.92	-948,406.65	
六、其他综合收益的税后净额	44,675,822.65	-66,796,064.09	六、（三十七）
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	44,675,822.65	-66,796,064.09	六、（三十七）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44,677,043.33	-66,796,064.09	六、（三十七）
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	44,677,043.33	-66,796,064.09	六、（三十七）
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,220.68		六、（三十七）
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额	-1,220.68		六、（三十七）
7.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	-4,335,509.22	-40,350,160.72	
归属于母公司股东的综合收益总额	-3,283,132.30	-39,401,754.07	
归属于少数股东的综合收益总额	-1,052,376.92	-948,406.65	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0378	0.0216	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0378	0.0216	十八、（二）

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

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	6,576,388,277.50	5,250,435,064.63	
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	4,737,782.55		
收到其他与经营活动有关的现金	87,266,281.66	137,236,322.12	六、（五十五）
经营活动现金流入小计	6,668,392,341.71	5,387,671,386.75	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,846,873,803.89	4,899,227,142.13	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	222,920,271.63	200,853,208.22	
支付的各项税费	93,562,169.59	120,796,769.87	
支付其他与经营活动有关的现金	393,442,258.71	396,904,407.65	六、（五十五）
经营活动现金流出小计	6,556,798,503.82	5,617,781,527.87	
经营活动产生的现金流量净额	111,593,837.89	-230,110,141.12	六、（五十六）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	11,561,293.40	7,727,160.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,043,626.42	39,477,751.98	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,561,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00	16,194,540.52	六、（五十五）
投资活动现金流入小计	220,604,919.82	103,960,653.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,777,823.16	58,297,528.58	
投资支付的现金	2,333,760.00	10,000,000.00	
△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	45,000,000.00	16,194,540.52	六、（五十五）
投资活动现金流出小计	95,111,583.16	84,492,069.10	
投资活动产生的现金流量净额	125,493,336.66	19,468,584.16	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	570,718.14		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	570,718.14		
取得借款收到的现金	2,419,762,433.34	2,430,948,203.75	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,817,630,027.69	3,066,197,149.03	六、（五十五）
筹资活动现金流入小计	6,237,963,179.17	5,497,145,352.78	
偿还债务支付的现金	2,085,425,159.08	2,128,567,945.09	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,473,058.24	99,071,525.90	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		80,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,222,476,888.29	3,376,259,689.29	六、（五十五）
筹资活动现金流出小计	6,399,375,105.61	5,603,899,160.28	
筹资活动产生的现金流量净额	-161,411,926.44	-106,753,807.50	
四、汇率变动对现金的影响	128,254.32	-156,561.74	
五、现金及现金等价物净增加额	75,803,502.43	-317,551,926.20	六、（五十六）
加：期初现金及现金等价物的余额	25,000,312.46	342,552,238.66	六、（五十六）
六、期末现金及现金等价物余额	100,803,814.89	25,000,312.46	六、（五十六）

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

金额单位：元

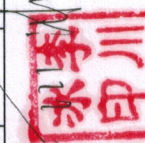
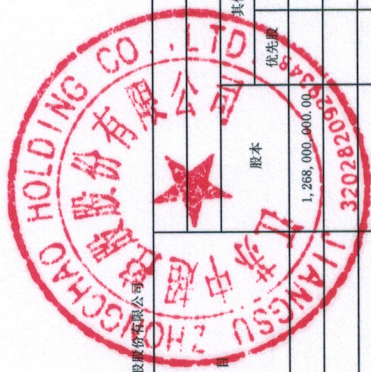
2022年度

2022年度													金额单位:元	
本期金额														
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计		
	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	其他			小计	
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额			1,288,000,000.00							-24,757,644.92	6,195,615.31		122,013,624.25	1,371,451,594.64
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			1,288,000,000.00							-24,757,644.92	6,195,615.31		122,013,624.25	1,371,451,594.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)										44,675,822.65	3,081,614.62		-49,556,006.42	-1,798,569.15
(一) 综合收益总额										44,675,822.65			-47,958,954.95	-3,283,132.30
(二) 股东投入和减少股本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配													-1,597,051.47	-1,597,051.47
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他													-1,597,051.47	-1,597,051.47
(四) 股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本年提取											3,081,614.62		3,081,614.62	3,081,614.62
2. 本年使用											3,669,855.04		3,669,855.04	3,669,855.04
(六) 其他											-588,240.42		-588,240.42	-588,240.42
四、本年年末余额			1,288,000,000.00							19,918,177.73	9,277,229.93		72,457,617.83	1,369,653,025.49
													33,794,485.36	1,403,447,510.85

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)

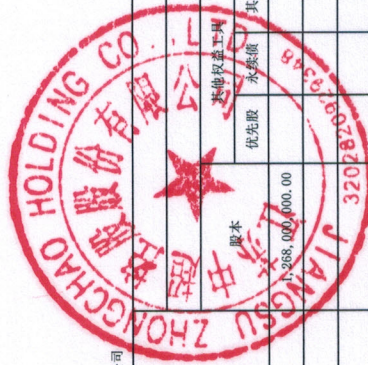
编制单位:江苏中超控股股份有限公司 2022年度 金额单位:元

上期金额																
项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计				
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	其他	小计	
	优先股	永续债	其他权益工具	其他												
一、上年年末余额	1,268,000,000.00				58,000,000.00			42,038,419.17	3,328,720.69	20,161,154.22		101,660,838.84		1,493,189,132.92	45,621,111.17	1,538,810,244.09
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	1,268,000,000.00				58,000,000.00			42,038,419.17	3,328,720.69	20,161,154.22		101,660,838.84		1,493,189,132.92	45,621,111.17	1,538,810,244.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-58,000,000.00			-66,796,064.09	2,866,894.62	-20,161,154.22		20,352,785.41		-121,737,538.28	-5,508,647.35	-127,246,185.63
（一）综合收益总额								-66,796,064.09				27,394,310.02		-39,401,754.07	-948,406.65	-40,350,160.72
（二）股东投入和减少股本																
1. 股东投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配										-20,161,154.22		-7,041,524.61		-27,202,678.83	-1,016,400.00	-28,219,078.83
1. 提取盈余公积										5,883,916.24		-5,883,916.24				
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配																
4. 其他															-1,016,400.00	-1,016,400.00
（四）股东权益内部结转										-26,045,070.46		-1,157,608.37		-27,202,678.83		-27,202,678.83
1. 资本公积转增股本					-58,000,000.00									-58,000,000.00		-58,000,000.00
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他					-58,000,000.00									-58,000,000.00		-58,000,000.00
（五）专项储备提取和使用																
1. 本年提取									2,866,894.62					2,866,894.62		2,866,894.62
2. 本年使用									3,235,159.37					3,235,159.37		3,235,159.37
（六）其他									-368,264.75					-368,264.75		-368,264.75
四、本年年末余额	1,268,000,000.00							-24,757,644.92	6,195,615.31			122,013,624.25		1,371,451,594.64	40,112,463.92	1,411,564,058.46

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

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	372,887,614.92	289,513,891.55	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,049,954.13	82,684,080.99	
应收账款	522,909,886.75	797,569,726.48	十七、（一）
应收款项融资	481,956.65		
预付款项	81,633.73	101,196,705.92	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	330,368,176.09	330,743,469.59	十七、（二）
其中：应收利息			
应收股利	45,409,600.00	53,409,600.00	
△买入返售金融资产			
存货	39,694,791.06	92,141,700.68	
合同资产	49,172,225.39		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,401,948.64	5,127,602.08	
流动资产合计	1,328,048,187.36	1,698,977,177.29	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,029,468,845.42	3,031,976,620.81	十七、（三）
其他权益工具投资	477,789,119.09	423,014,950.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	39,857,570.20	44,655,140.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	828,803.91	1,805,507.29	
无形资产	2,619,734.96	3,441,561.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	271,353.96	736,531.92	
递延所得税资产	58,379,661.90	42,171,714.52	
其他非流动资产	4,133,652.03		
非流动资产合计	3,613,348,741.47	3,547,802,027.45	
资产总计	4,941,396,928.83	5,246,779,204.74	

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（续）

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年12月31日

金额单位：元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	952,534,522.88	944,435,324.68	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	595,960,010.00	605,700,000.00	
应付账款	243,330,337.21	283,575,103.77	
预收款项			
合同负债	40,287,878.02	48,031,005.07	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,670,288.26	8,617,964.47	
应交税费	2,366,696.97	4,569,747.45	
其他应付款	1,179,544,757.22	1,408,701,312.96	
其中：应付利息			
应付股利	4,057,600.00	4,057,600.00	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	459,664.51	633,721.63	
其他流动负债	14,229,091.08	33,185,762.07	
流动负债合计	3,038,383,246.15	3,337,449,942.10	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	356,156.69	1,007,246.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	272,790,536.65	272,790,536.65	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	273,146,693.34	273,797,783.45	
负 债 合 计	3,311,529,939.49	3,611,247,725.55	
股东权益			
股本	1,268,000,000.00	1,268,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26,775,482.80	26,775,482.80	
减：库存股			
其他综合收益	19,919,398.41	-24,757,644.92	
专项储备			
盈余公积	106,951,633.44	106,951,633.44	
△一般风险准备			
未分配利润	208,220,474.69	258,562,007.87	
股东权益合计	1,629,866,989.34	1,635,531,479.19	
负债及股东权益合计	4,941,396,928.83	5,246,779,204.74	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年度

金额单位：元

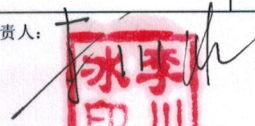
项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,874,550,161.84	2,126,270,887.99	
其中：营业收入	1,874,550,161.84	2,126,270,887.99	十七、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,885,566,922.85	2,110,476,328.12	
其中：营业成本	1,766,320,753.98	1,947,253,421.04	十七、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	2,806,972.47	4,523,839.94	
销售费用	15,082,767.94	23,438,007.48	
管理费用	37,048,596.89	28,736,790.92	
研发费用	19,961,322.85	50,049,863.29	
财务费用	44,346,508.72	56,474,405.45	
其中：利息费用	54,032,832.47	64,336,243.61	
利息收入	10,960,519.59	10,577,973.87	
加：其他收益	389,804.38	650,974.04	
投资收益（损失以“-”号填列）	11,657,271.75	30,378,335.30	十七、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	95,978.35	57,279.54	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-65,355,795.34	-4,248,117.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,451,912.83	-423,471.93	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	538,536.50	404,963.68	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-66,238,856.55	42,557,243.11	
加：营业外收入	2,493,905.65	64,838.53	
减：营业外支出	2,674,694.39	946,669.42	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-66,419,645.29	41,675,412.22	
减：所得税费用	-16,078,112.11	-17,163,750.20	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,341,533.18	58,839,162.42	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,341,533.18	58,839,162.42	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	44,677,043.33	-66,796,064.09	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	44,677,043.33	-66,796,064.09	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	44,677,043.33	-66,796,064.09	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额	-5,664,489.85	-7,956,901.67	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

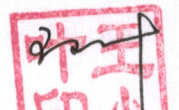
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


印雷


印川


印小

现金流量表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

2022年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,258,009,393.80	2,493,055,052.22	
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	33,291,596.96	37,562,264.59	
经营活动现金流入小计	2,291,300,990.76	2,530,617,316.81	
购买商品、接受劳务支付的现金	2,284,866,620.73	2,144,132,491.43	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	17,598,186.69	31,484,528.60	
支付的各项税费	18,793,472.61	15,068,555.27	
支付其他与经营活动有关的现金	71,825,391.83	109,449,304.46	
经营活动现金流出小计	2,393,083,671.86	2,300,134,879.76	
经营活动产生的现金流量净额	-101,782,681.10	230,482,437.05	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,561,200.00	
取得投资收益收到的现金	19,561,293.40	18,194,005.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,970,000.00	145,000.00	
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	23,531,293.40	58,900,205.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,076.29	5,244,230.06	
投资支付的现金	2,393,760.00	48,231,519.53	
△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	2,432,836.29	53,475,749.59	
投资活动产生的现金流量净额	21,098,457.11	5,424,456.17	
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	1,292,460,000.00	977,170,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,647,063,701.21	2,485,643,004.88	
筹资活动现金流入小计	4,939,523,701.21	3,462,813,004.88	
偿还债务支付的现金	1,210,210,000.00	1,264,990,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,578,374.11	54,012,384.67	
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	3,601,901,413.24	2,404,149,604.43	
筹资活动现金流出小计	4,856,689,787.35	3,723,151,989.10	
筹资活动产生的现金流量净额	82,833,913.86	-260,338,984.22	
四、汇率变动对现金的影响	92,015.25	-156,560.25	
五、现金及现金等价物净增加额	2,241,705.12	-24,588,651.25	
加：期初现金及现金等价物的余额	3,537,325.77	28,125,977.02	
六、期末现金及现金等价物余额	5,779,030.89	3,537,325.77	

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

金额单位：元

2022年度

编制单位：江苏中超控股股份有限公司

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80		-24,757,644.92		106,951,633.44		258,562,007.87	1,635,531,479.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80		-24,757,644.92		106,951,633.44		258,562,007.87	1,635,531,479.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							44,677,043.33				-50,341,533.18	-5,664,489.85
（一）综合收益总额							44,677,043.33				-50,341,533.18	-5,664,489.85
（二）股东投入和减少股本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80		19,919,398.41		106,951,633.44		208,220,474.69	1,629,866,989.34

法定代表人：

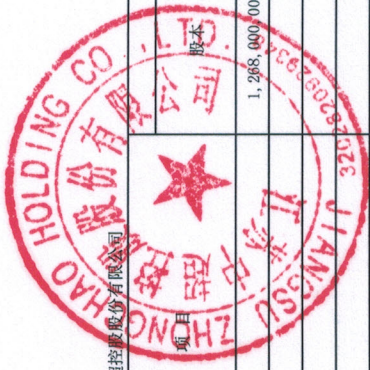
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印

印

印



股东权益变动表(续)

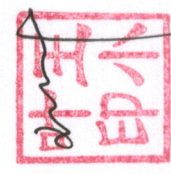
编制单位：江苏中超控股股份有限公司 2022年度 上期金额 金额单位：元

	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80		42,038,419.17		101,067,717.20		205,606,761.69	1,643,488,380.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80		42,038,419.17		101,067,717.20		205,606,761.69	1,643,488,380.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-66,796,064.09		5,883,916.24		52,955,246.18	-7,956,901.67
（一）综合收益总额							-66,796,064.09				58,839,162.42	-7,956,901.67
（二）股东投入和减少股本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,883,916.24		-5,883,916.24	
1. 提取盈余公积									5,883,916.24		-5,883,916.24	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80		-24,757,644.92		106,951,633.44		258,562,007.87	1,635,531,479.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



江苏中超控股股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

公司历史沿革:

江苏中超控股股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“中超控股”)前身宜兴市锡远电缆厂, 是经宜兴市计划经济委员会批准, 于 1996 年 8 月 5 日成立的集体企业, 注册资金为人民币 217.00 万元。2010 年 8 月 30 日, 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1100 号”文核准, 本公司首次公开发行人民币普通股 4,000.00 万股, 发行后股本总额为 16,000.00 万股, 经深圳证券交易所《关于江苏中超电缆股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]291 号文)同意, 公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 9 月 10 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2011 年 4 月 19 日召开股东大会审议通过以公司现有总股本 160,000,000.00 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10.00 股转增 3.00 股, 转增后股本增至 208,000,000.00 股。

2012 年 8 月 13 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1102 号文的核准, 本公司非公开发行 4,560.00 万股人民币普通股股票。本公司此次向特定投资者非公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1.00 元, 发行数量 4,560.00 万股, 发行价格为每股人民币 13.28 元, 募集资金总额为人民币 605,568,000.00 元, 扣除本次发行费用人民币 32,071,589.87 元, 募集资金净额为人民币 573,496,410.13 元。截至 2012 年 11 月 23 日, 本公司已收到上述募集资金净额人民币 573,496,410.13 元, 其中: 增加股本人民币 45,600,000.00 元, 增加资本公积人民币 527,896,410.13 元。已经天职苏 QJ[2012]T6 号验资报告审验确认。

2013 年 5 月 2 日, 公司召开股东大会审议通过以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 253,600,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元, 以资本公积向全体股东每 10.00 股转增 10.00 股。上述事项完成后公司股本为人民币 507,200,000.00 元。已经大信验字[2013]第 1-00054 号验资报告审验确认。

2015 年 9 月 7 日, 公司召开 2015 年第四次临时股东大会审议通过以公司总股本 50,720.00 万股为基数, 向全体股东每 10.00 股送红股 0.25 股。同时, 以资本公积向全体股东每 10.00 股转增 14.75 股。转增后, 公司股本增至 126,800.00 万股。已经天职业字[2015]14321 号验资报告审验确认。

2017 年 10 月 10 日, 本公司控股股东江苏中超投资集团有限公司(以下简称“中超集团”)与深圳市鑫腾华资产管理有限公司(以下简称“深圳鑫腾华”)签署了《股份转让协议》, 中

中超集团通过协议转让方式转让给深圳鑫腾华无限售流通股 367,720,000.00 股，占中超控股总股本的 29.00%。《股份转让协议》中经中超集团与深圳鑫腾华双方协商一致，中超集团将标的股份分二次交割给深圳鑫腾华。第一次为中超集团持有上市公司的 253,600,000.00 股股份（占公司总股本的 20.00%），第二次为中超集团持有上市公司的 114,120,000.00 股股份（占公司总股本的 9.00%）。另外，根据《股份转让协议》，双方还设置了补偿和奖励安排，中超集团承诺公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年度按现有会计政策经审计的合并报表中归属于上市公司股东的净利润分别不低于 9,000.00 万元、9,675.00 万元、10,401.00 万元、11,181.00 万元、12,020.00 万元。2017 年 12 月 14 日，中超集团持有公司 253,600,000.00 股股份（占公司总股本的 20.00%）转让深圳鑫腾华股权事项已完成过户登记手续，变更后深圳鑫腾华持有公司股份 253,600,000.00 股，占公司总股本的 20.00%，为公司的第一大股东；中超集团持有公司股份 216,634,030.00 股，占公司总股本的 17.08%。公司的控股股东由中超集团变更为深圳鑫腾华，实际控制人由杨飞变更为黄锦光和黄彬。

2018 年 10 月 10 日，因中超集团与深圳鑫腾华存在股权纠纷，江苏省宜兴市人民法院对深圳鑫腾华持有本公司股份 253,600,000 股（占本公司总股本的 20.00%）行为保全裁定。自 2018 年 10 月 10 日至上海仲裁委员会对（2018）沪仲案字第 2336 号案件作出仲裁裁决，深圳鑫腾华拥有本公司股东权利（包括但不限于提案权、表决权、盈余分配权、股东知情权等股东权利）被禁止。《股份转让协议》签署后，深圳鑫腾华未能依照协议约定的时间足额支付转让价款，已构成实质性违约，中超集团提出终止协议，剩余 9.00%股份不再交割。公司的控股股东再次变更为中超集团，实际控制人再次变更为杨飞。

2019 年 7 月 18 日，上海仲裁委员会作出《裁决书》（（2018）沪仲案字第 2336 号），中超集团与深圳鑫腾华签署的股份转让协议解除，剩余未交割股份不再交割。

2020 年 5 月 22 日至 2020 年 6 月 9 日，中超集团通过集中竞价方式累计增持公司股份 3,810,000 股，占公司总股本的 0.30%，增持金额合计 833.36 万元，增持均价为 2.187 元/股。

2020 年 11 月 2 日，中超控股收到深圳市中级人民法院（2019）粤 03 执 549 号之三《执行裁定书》，裁定解除对深圳鑫腾华持有的公司 25,360 万股股票及孳息的质押登记及冻结，将被执行人深圳鑫腾华持有的公司股票 25,360 万股强制转让给王一妮、陈华、张杰、徐福荣、钱建忠。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司的股权结构如下：

股东	出资额(元)	出资比例(%)
有限售条件股份	1,810,281.00	0.14
无限售条件流通股份	1,266,189,719.00	99.86
<u>合计</u>	<u>1,268,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

本公司统一社会信用代码：91320200250322184B。

住所：宜兴市西郊工业园振丰东路 999 号。

类型：股份有限公司（上市）。

经营期限：1996 年 08 月 05 日至*****

本公司及子公司所属的主要行业为电缆制造行业；经批准的经营范围：利用自有资金对外投资；电线电缆的制造、研制开发、销售、技术服务；输变电设备、电工器材、化工产品及原料（不含危险化学品）、铜材、铝材、钢材、合金材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司及最终控股母公司为中超集团，杨飞为本公司的实际控制人。

本财务报告业经本公司董事会于 2023 年 4 月 19 日决议批准。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的公司或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公

公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

- (1) 各参与方均受到该安排的约束；
- (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。

任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。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。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收

入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项 目	确定组合的依据
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司除单独评估信用风险的其他应收款外，根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险并依据预期信用损失的一般模型计算信用减值损失。不同组合的确定依据：

组合 1	本组合为日常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等其他应收款
组合 2	本组合为经营活动中应收取各类代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项

单独评估信用风险的其他应收款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、重要会计政策及会计估计中所述的（十）金融工具进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、包装物、委托加工物资及发出商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）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）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九) 投资性房地产

1. 投资性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已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法

计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	5.00 或 10.00	2.25-4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00 或 10.00	9.00 或 9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00 或 10.00	18.00 或 19.00
办公及电子设备	年限平均法	5.00	5.00 或 10.00	18.00 或 19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十三）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、软件使用权和专利权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
商标权	10.00
软件使用权	3.00-10.00

项 目	摊销年限（年）
专利权	8.00-9.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十五）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十七）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十八）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工

提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十九）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短

期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十二）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括电缆及其相关业务销售。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关

商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

1) 内销：公司销售产品时，先款后货的客户，公司以货物发出作为确认收入时点。先货后款的，运输公司取得发货单，将产品运输到目的地，客户收到产品时，经过检验测试合格，在发货单上签字验收，并交回公司，公司以该签收单作为收入确认的核算依据。

2) 外销：根据国际贸易方式不同，分为 TT、FOB、CIF、DDP 和 CIP 等，TT 方式销售以货物发出为确认收入时点；DDP 和 CIP 贸易的所有权及风险转移点为货物运到客户指定位置，并验收确认，公司以收到客户签字的回单作为收入实现时点；部分国外客户合同约定采用 FOB 或 CIF 方式，此两种贸易方式的风险转移点均为船舷离岸，公司以取得海关出口报关单或提单来确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

(三十五) 租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期

届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00、9.00、6.00、5.00、3.00
土地使用税	实际占用面积	1.20 元/平方米、3.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%	1.20
	后余值的 1.20%计缴	
	从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00、5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、15.00
其他税项	按国家相关标准计缴	

合并范围内各公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中超控股	25.00
江苏中超电缆股份有限公司（以下简称为“中超电缆”）	15.00
科耐特输变电科技股份有限公司（以下简称为“科耐特”）	25.00
江苏长峰电缆有限公司（以下简称为“长峰电缆”）	15.00
江苏远方电缆厂有限公司（以下简称为“远方电缆”）	15.00
无锡市明珠电缆有限公司（以下简称为“明珠电缆”）	15.00
江苏中超航宇精铸科技有限公司（以下简称为“江苏精铸”）	15.00
常州中超石墨烯电力科技有限公司（以下简称为“石墨烯”）	20.00
上海中超航宇精铸科技有限公司（以下简称为“上海精铸”）	25.00
江苏冲超电缆有限公司（以下简称为“冲超电缆”）	25.00
江苏中超电缆销售有限公司（以下简称为“中超销售”）	25.00
宜兴市超山电缆有限公司（以下简称为“超山电缆”）	25.00
宜兴市轩中电缆有限公司（以下简称为“轩中电缆”）	25.00
宜兴市中坊电缆有限公司（以下简称为“中坊电缆”）	25.00
宜兴市中听电缆有限公司（以下简称为“中听电缆”）	25.00
宜兴市中倚电缆有限公司（以下简称为“中倚电缆”）	25.00
宜兴市中竹电缆有限公司（以下简称为“中竹电缆”）	25.00
江苏中超医美健康投资管理有限公司（以下简称为“中超医美”）	25.00
宜兴市中超后勤服务有限公司（以下简称为“中超后勤”）	25.00
宜兴市中超电缆经营有限公司（以下简称为“中超电缆经营”）	25.00
宜兴市中超利永文化传播有限公司（以下简称为“中超文化”）	25.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司之子公司中超电缆通过2020年度高新技术企业认定，被认定为高新技术企业，认定后的有效期为2020年至2022年（证书编号：GR202032003617），按应纳税所得额的15.00%税率计征所得税。

2. 本公司之子公司长峰电缆通过2021年度高新技术企业重新认定，被认定为高新技术企业，认定后的有效期为2021年至2023年（证书编号为：GR202132011346），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

3. 本公司之子公司明珠电缆通过 2020 年度高新技术企业认定，被认定为高新技术企业，认定后的有效期为 2020 年至 2022 年(证书编号：GR202032001434)，按应纳税所得额的 15.00%税率计征所得税。

4. 本公司之孙公司江苏精铸通过 2020 年度高新技术企业认定，被认定为高新技术企业，认定后的有效期为 2020 年至 2022 年(证书编号：GR202032006474)，按应纳税所得额的 15.00%税率计征所得税。

5. 本公司之子公司石墨烯通过小型微利企业的认定，依据财政部税务总局 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的第一条规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小微企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》的第一条规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

6. 本公司之子公司远方电缆通过 2021 年度高新技术企业认定，被认定为高新技术企业，认定后的有效期为 2021 年至 2023 年(证书编号：GR202132002641)，按应纳税所得额的 15.00%税率计征所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”，该项会计政策变更对本公司无影响。

(2) 本公司于 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”，该项会计政策变更对本公司无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年01月01日，期末指2022年12月31日，上期指2021年度，本期指2022年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	219,431.71	353,116.19
银行存款	100,594,186.50	24,642,087.48
其他货币资金	703,764,578.23	591,718,056.81
<u>合计</u>	<u>804,578,196.44</u>	<u>616,713,260.48</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项703,774,381.55元，其中银行承兑票据保证金465,605,872.98元，保函保证金77,723,242.95元，信用证保证金50,430,000.00元，用于质押的定期存单110,000,000.00元，其他原因受限冻结15,265.62元。

3. 单独披露期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

无。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	37,392,773.62	105,727,158.99
<u>合计</u>	<u>37,392,773.62</u>	<u>105,727,158.99</u>

2. 期末已质押的应收票据

无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,096,867,317.48		
商业承兑汇票		24,976,870.19	
<u>合计</u>	<u>1,096,867,317.48</u>	<u>24,976,870.19</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
南昌万达城投资有限公司	2021-7-9	2022-7-8	641,787.96	
南昌万达城投资有限公司	2021-7-9	2022-7-8	722,045.75	
张家港保税区金科瑞丰房地产开发有限公司	2021-7-22	2022-3-10	5,883.45	
金科集团苏州东峻房地产开发有限公司	2021-7-22	2022-3-10	102,565.48	
廊坊市康城科创房地产开发股份有限公司	2021-5-18	2022-4-18	200,000.00	
廊坊市康城科创房地产开发股份有限公司	2021-5-18	2022-4-18	200,000.00	
廊坊市康城科创房地产开发股份有限公司	2021-5-18	2022-4-18	200,000.00	
廊坊市康城科创房地产开发股份有限公司	2021-5-18	2022-4-18	200,000.00	
荣盛房地产发展股份有限公司	2021-10-18	2022-10-18	267,243.85	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	2021-9-29	2022-9-29	300,000.00	
启东勤盛置业有限公司	2021-1-13	2022-1-13	500,000.00	
启东勤盛置业有限公司	2021-1-13	2022-1-13	500,000.00	
启东勤盛置业有限公司	2021-1-13	2022-1-13	500,000.00	
启东勤盛置业有限公司	2021-1-13	2022-1-13	500,000.00	
启东勤盛置业有限公司	2021-1-13	2022-1-13	878,843.15	
启东勤盛置业有限公司	2021-3-10	2022-3-10	521,387.91	
句容恒发旅游开发有限公司	2021-3-18	2022-3-18	500,000.00	
句容恒远旅游开发有限公司	2021-4-30	2022-4-30	1,661,769.10	
启东勤盛置业有限公司	2021-6-25	2022-6-25	952,890.49	
沈阳恒达房地产开发有限公司	2021-7-1	2022-6-30	1,000,000.00	
启东衡美置业有限公司	2021-1-13	2022-1-13	598,917.34	
东台中南锦悦置业有限公司	2021-9-24	2022-3-24	1,118,910.70	
临沂锦悦房地产开发有限公司	2021-8-25	2022-5-25	133,951.25	

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
菏泽中南花成置业有限公司	2021-9-17	2022-3-17	12,380.40	
淮安市嘉华置业有限公司	2021-10-12	2022-4-12	181,240.03	
东台中南锦悦置业有限公司	2021-11-25	2022-5-25	151,507.80	
如皋中南锦信置业有限公司	2021-12-2	2022-6-2	200,000.00	
常熟中南金锦置地有限公司	2021-9-26	2022-3-26	100,000.00	
开封晖达中南置业有限公司	2021-11-5	2022-5-5	142,179.82	
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	2021-12-1	2022-8-10	100,000.00	
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	2021-12-1	2022-8-10	100,000.00	
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	2021-12-1	2022-8-10	100,000.00	
丹阳中南房地产开发有限公司	2022-2-24	2022-8-24	558,138.36	
张家港锦熙置地有限公司	2022-3-17	2022-9-18	234,962.25	
上海南尚置业有限公司	2022-4-2	2022-10-4	252,368.84	
张家港锦熙置地有限公司	2022-4-12	2022-10-12	200,000.00	
潜江中南房地产发展有限公司	2022-5-12	2022-11-12	901,686.15	
湛江锦嘉房地产开发有限公司	2022-5-13	2022-11-13	400,000.00	
湛江锦嘉房地产开发有限公司	2022-5-13	2022-11-13	400,000.00	
湛江锦嘉房地产开发有限公司	2022-5-13	2022-11-13	400,000.00	
湛江锦嘉房地产开发有限公司	2022-5-13	2022-11-13	57,911.65	
临沂锦琴房地产开发有限公司	2022-6-29	2022-12-25	100,000.00	
临沂锦琴房地产开发有限公司	2022-6-29	2022-12-25	90,000.00	
临沂锦琴房地产开发有限公司	2022-6-29	2022-12-25	100,000.00	
南昌万达城投资有限公司	2022-5-20	2022-12-19	403,875.16	
南昌万达城投资有限公司	2022-5-20	2022-12-19	134,625.05	
<u>合计</u>			<u>20,227,071.94</u>	

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	比	金额	比例	金额	比		
		(%)		例		(%)		例		
				(%)					(%)	
按组										
合计	37,532,337.96	100.00	139,564.34		37,392,773.62	105,929,622.11	100.00	202,463.12		105,727,158.99
提坏										

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	账面价值	账面价值
账准 备 其 中： 商业 承兑 汇票	37,532,337.96	100.00	139,564.34	0.37	37,392,773.62	105,929,622.11	100.00	202,463.12	0.19	105,727,158.99
合计	<u>37,532,337.96</u>	<u>100.00</u>	<u>139,564.34</u>		<u>37,392,773.62</u>	<u>105,929,622.11</u>	<u>100.00</u>	<u>202,463.12</u>		<u>105,727,158.99</u>

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	37,532,337.96	139,564.34	0.37
合计	<u>37,532,337.96</u>	<u>139,564.34</u>	

6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	202,463.12		62,898.78			<u>139,564.34</u>
合计	<u>202,463.12</u>		<u>62,898.78</u>			<u>139,564.34</u>

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
6 个月以内（含 6 个月）	1,778,069,780.23
6 个月-1 年（含 1 年）	297,605,845.76
1 年以内小计	<u>2,075,675,625.99</u>
1-2 年（含 2 年）	463,549,845.81
2-3 年（含 3 年）	164,277,378.18

账龄	期末账面余额
3-4 年（含 4 年）	70,914,230.66
4-5 年（含 5 年）	96,112,549.79
5 年以上	213,366,423.53
<u>小计</u>	<u>3,083,896,053.96</u>
减：坏账准备	518,786,683.23
<u>合计</u>	<u>2,565,109,370.73</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		计提比例（%）	账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备	<u>154,872,958.65</u>	<u>5.02</u>	<u>154,540,873.91</u>			<u>332,084.74</u>
按组合计提坏账准备	<u>2,929,023,095.31</u>	<u>94.98</u>	<u>364,245,809.32</u>			<u>2,564,777,285.99</u>
其中：按账龄计提	2,929,023,095.31	94.98	364,245,809.32	12.44		2,564,777,285.99
<u>合计</u>	<u>3,083,896,053.96</u>	<u>100.00</u>	<u>518,786,683.23</u>			<u>2,565,109,370.73</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		计提比例（%）	账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备	<u>48,930,752.62</u>	<u>1.48</u>	<u>38,903,379.86</u>			<u>10,027,372.76</u>
按组合计提坏账准备	<u>3,257,606,650.23</u>	<u>98.52</u>	<u>333,826,367.50</u>			<u>2,923,780,282.73</u>
其中：按账龄计提	3,257,606,650.23	98.52	333,826,367.50	10.25		2,923,780,282.73
<u>合计</u>	<u>3,306,537,402.85</u>	<u>100.00</u>	<u>372,729,747.36</u>			<u>2,933,807,655.49</u>

（1）按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
江苏馨晟特种电缆有限公司	17,506,320.99	17,506,320.99	100.00	账龄较长，收回可能性较低
西安达明实业有限公司	17,150,391.43	17,150,391.43	100.00	被申请破产，预计无法收回
上海南方全维科技发展有限公司	13,702,695.61	13,702,695.61	100.00	有终本案件，预计无法收回
上海崑兢贸易有限公司	12,894,500.30	12,894,500.30	100.00	终本案件较多，预计无法收回
浙江兴乐电缆集团有限公司	9,113,335.80	9,113,335.80	100.00	终本案件较多，预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海明泉新能源设备有限公司	8,878,853.07	8,878,853.07	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
宝鸡能源电力物资有限责任公司	8,334,930.12	8,334,930.12	100.00	注销
桦甸百姓城市家居广场有限公司	7,050,219.40	7,050,219.40	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
上海集光电子商务有限公司	6,623,157.09	6,623,157.09	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
济南万达城建设有限公司	6,326,202.66	6,326,202.66	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
无锡市长江电器设备有限公司	5,127,779.85	5,125,779.85	99.96	预计收回可能性较低
河南鑫苑广晟置业有限公司	4,639,827.80	4,639,827.80	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
郑州鑫岚光房地产开发有限公司	4,476,220.86	4,476,220.86	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
沈阳华特电气设备制造有限公司	3,016,000.00	3,016,000.00	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
南昌万达城投资有限公司	2,903,040.93	2,903,040.93	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
重庆锦燃建筑工程有限公司	2,148,024.45	2,148,024.45	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
振发新能源科技有限公司	1,936,509.96	1,936,509.96	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
重庆万达城投资有限公司	1,869,471.45	1,869,471.45	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
中机城市建设有限公司	1,699,693.89	1,699,693.89	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
深圳中宇智业供应链有限公司	1,412,429.00	1,412,429.00	100.00	吊销
四川宏业电力集团有限公司天府分公司	1,361,400.00	1,361,400.00	100.00	注销
泰州中飞贸易有限公司	1,349,988.25	1,349,988.25	100.00	吊销
无锡市富华电缆有限公司	1,323,495.64	1,323,495.64	100.00	注销
中福乐龄(天津)置业有限公司	1,021,069.99	1,021,069.99	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
云南网能建设工程有限公司	978,566.60	978,566.60	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
苏州吉恒建筑安装工程有限公司	953,760.63	953,760.63	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
中福颐养(天津)置业有限公司	734,150.38	734,150.38	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
合肥丰庆置业有限公司	687,711.31	550,169.05	80.00	预计可收回性较低
鸿鑫工程有限公司	668,492.47	668,492.47	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
阳光城集团兰州梨花岛置业有限公司	578,249.78	578,249.78	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
上海欣波消防设备安装有限公司无锡分公司	532,728.28	532,728.28	100.00	注销
杭州朗平置业有限公司	502,648.19	402,118.55	80.00	预计可收回性较低
山东三融环保工程有限公司	501,075.00	501,075.00	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
郑州市旭天盛房地产开发有限公司	485,870.12	485,870.12	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
江苏中南建筑产业集团有限责任公司	428,727.95	428,727.95	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
云南网能建设工程有限公司	420,000.02	420,000.02	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
北京城五工程建设有限公司	415,515.08	415,515.08	100.00	终本案件较多, 预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江清源房地产开发有限公司	304,718.08	243,774.46	80.00	预计可收回性较低
江苏省建筑工程集团有限公司	267,562.24	267,562.24	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
北京国润天能新能源科技股份有限公司	267,372.25	267,372.25	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
河北荣盛建筑材料有限公司	267,243.85	267,243.85	100.00	有终本案件, 预计无法收回
河北中凯建设工程有限公司	254,625.60	254,625.60	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
武汉华源电力集团配电分公司	251,185.66	251,185.66	100.00	注销
河南林立房地产开发有限公司	248,307.48	248,307.48	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
安徽双诚电线电缆有限公司	230,885.55	230,885.55	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
江苏省建筑工程集团第二工程有限公司	228,752.26	228,752.26	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
南通市中南建工设备安装有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
蚌埠达凌机电有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	吊销
山西道然贸易有限公司	199,011.68	199,011.68	100.00	注销
广西升源莱科技有限责任公司	183,102.54	183,102.54	100.00	注销
京山县电业有限公司屈家岭经营部	173,209.55	173,209.55	100.00	注销
成都浦兴商贸有限责任公司	167,544.43	167,544.43	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
中冶华天马鞍山节能服务有限公司	163,483.47	163,483.47	100.00	注销
宁夏仁昊建设工程有限公司	153,339.40	153,339.40	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
高淳县兴盛水电器材有限公司	150,702.06	150,702.06	100.00	注销
嘉兴锦善置业有限公司	122,224.93	97,779.94	80.00	预计可收回性较低
宁夏第一建筑有限公司	119,600.00	119,600.00	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
小额汇总	967,033.27	960,409.04	99.31	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>154,872,958.65</u>	<u>154,540,873.91</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法组合

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内(含 6 个月)	1,777,112,753.07	8,885,563.77	0.50
6 个月-1 年(含 1 年)	297,261,115.30	14,863,055.75	5.00
<u>1 年以内(含 1 年)小计</u>	<u>2,074,373,868.37</u>	<u>23,748,619.52</u>	
1-2 年(含 2 年)	411,776,256.22	41,177,625.62	10.00
2-3 年(含 3 年)	137,235,108.01	41,170,532.42	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	64,234,497.81	32,117,248.92	50.00
4-5 年 (含 5 年)	76,857,910.26	61,486,328.20	80.00
5 年以上	164,545,454.64	164,545,454.64	100.00
<u>合计</u>	<u>2,929,023,095.31</u>	<u>364,245,809.32</u>	

3. 坏账准备的情况

(1) 本期坏账准备的变化

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	38,903,379.86	117,089,671.10	1,452,177.05			154,540,873.91
按组合计提坏账准备	333,826,367.50	30,419,441.82				364,245,809.32
其中：账龄分析法组合	333,826,367.50	30,419,441.82				364,245,809.32
<u>合计</u>	<u>372,729,747.36</u>	<u>147,509,112.92</u>	<u>1,452,177.05</u>			<u>518,786,683.23</u>

(2) 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的	坏账准备期末余额
				比例 (%)	
国网智联电商有限公司	第三方	284,416,263.56	2 年以内 (含 2 年)	9.22	1,811,828.53
国网电子商务 (四川) 有限公司	第三方	65,765,594.66	1 年以内 (含 1 年)	2.13	328,827.97
国网电商科技有限公司	第三方	65,736,268.49	3 年以内 (含 3 年)	2.13	3,120,669.27
中国建筑第八工程局有限公司	第三方	55,393,303.99	5 年以内 (含 5 年)	1.80	5,547,815.14
北京轨道交通昌平线投资有限责任公司	第三方	33,292,788.81	6 个月以内 (含 6 个月)	1.08	166,463.94
<u>合计</u>		<u>504,604,219.51</u>		<u>16.36</u>	<u>10,975,604.85</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（四）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	56,037,977.63	30,242,075.65
<u>合计</u>	<u>56,037,977.63</u>	<u>30,242,075.65</u>

（五）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 (含 1 年)	23,102,808.26	98.73	7,237,148.78	90.26
1-2 年 (含 2 年)	231,956.92	0.99	744,058.74	9.28
2-3 年 (含 3 年)	51,152.34	0.22	36,757.80	0.46
3 年以上	13,008.77	0.06	50.97	
<u>合计</u>	<u>23,398,926.29</u>	<u>100.00</u>	<u>8,018,016.29</u>	<u>100.00</u>

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
A	6,403,113.32	27.36
B	4,329,678.46	18.50
C	4,298,279.49	18.37
D	2,000,000.00	8.55
E	1,153,859.65	4.93
<u>合计</u>	<u>18,184,930.92</u>	<u>77.71</u>

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	74,315,830.20	79,605,703.69
<u>合计</u>	<u>74,315,830.20</u>	<u>79,605,703.69</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,372,038.75
1-2 年（含 2 年）	9,105,336.52
2-3 年（含 3 年）	2,350,940.72
3-4 年（含 4 年）	54,630,070.75
4-5 年（含 5 年）	20,896,589.07
5 年以上	8,494,232.05
小计	156,849,207.86
减：坏账准备	82,533,377.66
合计	74,315,830.20

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
赔偿保理融资款及相关费用	74,488,639.12	74,488,639.12
保证金	36,218,900.57	38,663,227.32
应收处置资产款项	25,504,846.00	31,918,159.00
备用金	15,531,462.31	10,859,719.00
租金	5,558.72	396,463.68
其他	5,099,801.14	4,878,076.25
合计	156,849,207.86	161,204,284.37

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	11,549,542.00		70,049,038.68	81,598,580.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	872,009.58		62,787.40	934,796.98

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	<u>12,421,551.58</u>		<u>70,111,826.08</u>	<u>82,533,377.66</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单独计提坏账准备的其 他应收款	70,049,038.68	62,787.40			<u>70,111,826.08</u>
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	11,549,542.00	872,009.58			<u>12,421,551.58</u>
<u>合计</u>	<u>81,598,580.68</u>	<u>934,796.98</u>			<u>82,533,377.66</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
A	赔偿保理融资款及相关费用	53,701,425.47	3-4 年（含 4 年）	34.24	53,701,425.47
B	应收处置资产款项	25,504,846.00	2 年以内（含 2 年）	16.26	
C	赔偿保理融资款及相关费用	20,787,213.65	5 年以内（含 5 年）	13.25	16,347,613.21
D	其他	4,000,000.00	5 年以上	2.55	4,000,000.00
E	保证金	3,273,362.00	5 年以内（含 5 年）	2.09	2,952,937.15
<u>合计</u>		<u>107,266,847.12</u>		<u>68.39</u>	<u>77,001,975.83</u>

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	账面 余额	期末余额		账面 价值	账面 余额	期初余额		账面 价值
		存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备				存货跌价准备 /合同履约成 本 减值准备		
原材料	39,829,133.28	203,720.20	39,625,413.08		40,197,309.34			40,197,309.34
在产品	256,481,631.47	533,209.22	255,948,422.25		208,666,429.81	46,569.97		208,619,859.84
库存商品	183,236,390.15	4,632,581.10	178,603,809.05		208,106,475.54	6,572,864.96		201,533,610.58
周转材料	2,968,607.16		2,968,607.16		10,889,997.86			10,889,997.86
包装物	358,276.03		358,276.03		1,026,273.02			1,026,273.02
委托加工物资	10,767,590.50	65,958.91	10,701,631.59		6,761,735.83			6,761,735.83
发出商品	63,505,492.08	464,408.42	63,041,083.66		92,214,248.86	5,564,812.79		86,649,436.07
<u>合计</u>	<u>557,147,120.67</u>	<u>5,899,877.85</u>	<u>551,247,242.82</u>		<u>567,862,470.26</u>	<u>12,184,247.72</u>		<u>555,678,222.54</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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		203,720.20				203,720.20
在产品	46,569.97	486,639.25				533,209.22
库存商品	6,572,864.96	71,314.35		2,011,598.21		4,632,581.10
委托加工物资		65,958.91				65,958.91
发出商品	5,564,812.79	464,408.42		5,564,812.79		464,408.42
<u>合计</u>	<u>12,184,247.72</u>	<u>1,292,041.13</u>		<u>7,576,411.00</u>		<u>5,899,877.85</u>

注：本期跌价或减值准备的计提依据，转回或转销的原因如下：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	原材料可变现净值低于成本	原材料可变现净值高于成本	原材料已使用并售出
在产品	在产品可变现净值低于成本	在产品可变现净值高于成本	上期在产品已售出
库存商品	库存商品可变现净值低于成本	库存商品可变现净值高于成本	上期库存商品已售出
委托加工物资	委托加工物资可变现净值低于成本	委托加工物资可变现净值高于成本	委托加工物资已收回并使用
发出商品	发出商品可变现净值低于成本	发出商品可变现净值高于成本	上期发出商品已售出

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

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
合同资产	193,857,953.41	13,004,530.54	180,853,422.87			
<u>合计</u>	<u>193,857,953.41</u>	<u>13,004,530.54</u>	<u>180,853,422.87</u>			

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

3. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	13,004,530.54			按预期信用损失率计提
<u>合计</u>	<u>13,004,530.54</u>			

(九) 持有待售资产

项目	分类	期初余额	本期出售	期末公允价值
生活配套园	房屋及建筑物	21,838,221.05	21,838,221.05	
<u>合计</u>		<u>21,838,221.05</u>	<u>21,838,221.05</u>	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	41,626,287.36	50,074,290.17
预付其他款项	4,580,045.92	1,886,892.78
预缴租金税费	6,600.33	
预缴企业所得税		11,332.68
<u>合计</u>	<u>46,212,933.61</u>	<u>51,972,515.63</u>

(十一) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
常州瑞丰特科技有限公司	3,866,072.30		
铭源新材科技发展有限公司	5,501,893.36		
江西百思利科技有限公司	10,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>19,367,965.66</u>		

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资 损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
联营企业				
常州瑞丰特科技有限公司	-1,146.54			
铭源新材科技发展有限公司				
江西百思利科技有限公司	97,124.89			
<u>合计</u>	<u>95,978.35</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余 额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
常州瑞丰特科技有限公司			3,864,925.76	
铭源新材科技发展有限公司			5,501,893.36	5,501,893.36
江西百思利科技有限公司		-10,097,124.89		
<u>合计</u>		<u>-10,097,124.89</u>	<u>9,366,819.12</u>	<u>5,501,893.36</u>

注：其他变动为公司以0元向常德合银百利股权投资合伙企业（有限合伙）、万年县平思实业投资合伙企业（有限合伙）转让持有的江西百思利科技有限公司7.13%股份（未实缴），不再对江西百思利科技有限公司施加重大影响，故将对江西百思利科技有限公司的投资调整至其他权益工具投资核算。

（十二）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
江苏宜兴农村商业银行股份有限公司	235,232,056.75	213,745,689.53
江苏民营投资控股有限公司	212,327,007.73	180,885,498.45
南京中超新材料股份有限公司	16,285,425.59	15,706,545.38
江苏中晟电缆有限公司	11,341,917.33	12,677,217.51

项目	期末余额	期初余额
江西百思利科技有限公司	2,602,711.69	
江苏江南烯元石墨烯科技有限公司	300,000.00	300,000.00
泛亚电缆有限公司		
合计	<u>478,089,119.09</u>	<u>423,314,950.87</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏宜兴农村商业银行股份有限公司	3,561,293.40	33,270,554.15			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
江苏民营投资控股有限公司	8,000,000.00	20,327,007.73			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
南京中超新材料股份有限公司			270,874.19		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
江苏中晟电缆有限公司			4,809,282.67		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
江西百思利科技有限公司			7,494,413.20		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
江苏江南烯元石墨烯科技有限公司					对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	
泛亚电缆有限公司			9,542,300.00		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	-----------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

性权益工具投资

合计 11,561,293.40 53,597,561.88 22,116,870.06

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	14,090,353.26	14,090,353.26
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	14,090,353.26	14,090,353.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	14,090,353.26	14,090,353.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,059,712.08	1,059,712.08
(1) 计提或摊销	599,153.34	599,153.34
(2) 固定资产转入	460,558.74	460,558.74
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,059,712.08	1,059,712.08
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		

项目	房屋建筑物	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>13,030,641.18</u>	<u>13,030,641.18</u>
2. 期初账面价值		

2. 公允价值计量的投资性房地产

无。

3. 未办妥产权证书的投资性房地产

无。

(十四) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	447,690,321.51	508,941,099.87
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>447,690,321.51</u>	<u>508,941,099.87</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>648,614,450.97</u>	<u>455,472,984.27</u>	<u>43,134,572.06</u>	<u>29,290,311.78</u>	<u>1,176,512,319.08</u>
2. 本期增加金额	<u>13,170,988.19</u>	<u>38,527,388.47</u>	<u>2,332,909.09</u>	<u>4,912,647.32</u>	<u>58,943,933.07</u>
(1) 购置	62,835.59	13,835,286.63	2,332,909.09	4,278,863.39	<u>20,509,894.70</u>
(2) 在建工程转入	13,108,152.60	24,692,101.84		633,783.93	<u>38,434,038.37</u>
3. 本期减少金额	<u>75,225,195.60</u>	<u>12,631,503.15</u>	<u>1,407,777.91</u>	<u>910,095.90</u>	<u>90,174,572.56</u>
(1) 处置或报废		3,417,404.07		214,009.50	<u>3,631,413.57</u>
(2) 出售	61,134,842.34	9,214,099.08	1,407,777.91	696,086.40	<u>72,452,805.73</u>
(3) 转入投资性房地产	14,090,353.26				<u>14,090,353.26</u>
4. 期末余额	<u>586,560,243.56</u>	<u>481,368,869.59</u>	<u>44,059,703.24</u>	<u>33,292,863.20</u>	<u>1,145,281,679.59</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>294,088,340.58</u>	<u>322,798,852.03</u>	<u>28,685,489.83</u>	<u>21,698,979.00</u>	<u>667,271,661.44</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
2. 本期增加金额	<u>31,427,224.98</u>	<u>26,784,272.53</u>	<u>5,524,063.48</u>	<u>2,152,476.79</u>	<u>65,888,037.78</u>
(1) 计提	31,427,224.98	26,784,272.53	5,524,063.48	2,152,476.79	<u>65,888,037.78</u>
3. 本期减少金额	<u>23,921,496.12</u>	<u>9,840,140.48</u>	<u>1,247,188.31</u>	<u>859,074.00</u>	<u>35,867,898.91</u>
(1) 处置或报废		3,017,076.49		203,299.37	<u>3,220,375.86</u>
(2) 出售	23,460,937.38	6,823,063.99	1,247,188.31	655,774.63	<u>32,186,964.31</u>
(3) 转入投资性 房地产	460,558.74				<u>460,558.74</u>
4. 期末余额	<u>301,594,069.44</u>	<u>339,742,984.08</u>	<u>32,962,365.00</u>	<u>22,992,381.79</u>	<u>697,291,800.31</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		<u>299,557.77</u>			<u>299,557.77</u>
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		<u>299,557.77</u>			<u>299,557.77</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>284,966,174.12</u>	<u>141,326,327.74</u>	<u>11,097,338.24</u>	<u>10,300,481.41</u>	<u>447,690,321.51</u>
2. 期初账面价值	<u>354,526,110.39</u>	<u>132,374,574.47</u>	<u>14,449,082.23</u>	<u>7,591,332.78</u>	<u>508,941,099.87</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	28,510,562.94	尚在办理中
立塔	10,850,435.90	尚在办理中
15 号扩建车间	5,333,707.34	尚在办理中
大礼堂	2,341,578.54	尚在办理中
木屋	2,541,248.12	尚在办理中
综合服务中心	8,939,747.70	尚在办理中
<u>合计</u>	<u>58,517,280.54</u>	

3. 固定资产清理

无。

(十五) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,594,690.27	11,655,023.07
工程物资		
合计	<u>1,594,690.27</u>	<u>11,655,023.07</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
房屋建筑物				90,803.63		90,803.63
机械设备	1,582,300.89		1,582,300.89	11,564,219.44		11,564,219.44
软件	12,389.38		12,389.38			
合计	<u>1,594,690.27</u>		<u>1,594,690.27</u>	<u>11,655,023.07</u>		<u>11,655,023.07</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
热处理车间项目	3,554,000.00	2,414,976.67	607,160.84	2,427,447.24		594,690.27
佛山奥斯博（旋转炉）	1,590,000.00	844,247.81	562,831.87	1,407,079.68		
佛山奥斯博（模壳预焙烧）	1,460,000.00	775,221.21	516,814.15	1,292,035.36		
苏州振湖电炉（双工位真空快熔炉）	1,730,000.00	612,389.38	918,584.07	1,530,973.45		
无锡富岛科技（震壳切割抛光机）	1,350,000.00	477,876.10	716,814.16	1,194,690.26		
无锡市铸航（制蜡制壳设备）	2,210,000.00	586,725.67	1,369,026.54	1,955,752.21		
宜兴锦盛建筑安装（车间改造）电缆	10,660,000.00	931,935.97	8,847,880.54	9,779,816.51		
三一建设（恒温恒湿空调系统设备）	3,250,000.00	894,495.39	2,087,155.98	2,981,651.37		
熙天时环保科技（废气处理设备）	1,350,000.00	358,407.08	877,787.61	1,236,194.69		
三一建设（工艺冷却水系统设备）	2,300,000.00	633,027.53	1,477,064.26	2,110,091.79		
配电房扩容项目改建	2,431,316.72		2,230,565.79	2,230,565.79		
三坐标检测系统	1,000,000.00		884,955.80	884,955.80		

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
铝合金电缆工程	1,333,334.12		1,333,334.12	1,333,334.12		
3150 盘绞成缆机	2,248,071.86		2,248,071.86	2,248,071.86		
合计	<u>36,466,722.70</u>	<u>8,529,302.81</u>	<u>24,678,047.59</u>	<u>32,612,660.13</u>		<u>594,690.27</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例（%）	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
热处理车间项目	85.03	未完工				自有资金
佛山奥斯博（旋转炉）	88.50	已完工				自有资金
佛山奥斯博（模壳预焙烧）	88.50	已完工				自有资金
苏州振湖电炉（双工位真空快熔 炉）	88.50	已完工				自有资金
无锡富岛科技（震壳切割抛光 机）	88.50	已完工				自有资金
无锡市铸航（制蜡制壳设备）	88.50	已完工				自有资金
宜兴锦盛建筑安装(车间改造) 电缆	91.74	已完工				自有资金
三一建设（恒温恒湿空调系统设 备）	91.74	已完工				自有资金
熙天时环保科技（废气处理设 备）	91.57	已完工				自有资金
三一建设（工艺冷却水系统设 备）	91.74	已完工				自有资金
配电房扩容项目改建	91.74	已完工				自有资金
三坐标检测系统	88.50	已完工				自有资金
铝合金电缆工程	100.00	已完工				自有资金
3150 盘绞成缆机	100.00	已完工				自有资金

（十六）使用权资产

项目	土地资产	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,426,322.40	12,383,551.19	3,939,288.62	<u>21,749,162.21</u>

项目	土地资产	房屋及建筑物	运输工具	合计
2. 本期增加金额		<u>24,814,378.68</u>		<u>24,814,378.68</u>
(1) 第三方租入		24,814,378.68		<u>24,814,378.68</u>
3. 本期减少金额		<u>82,236.84</u>	<u>770,566.97</u>	<u>852,803.81</u>
(1) 其他		82,236.84	770,566.97	<u>852,803.81</u>
4. 期末余额	<u>5,426,322.40</u>	<u>37,115,693.03</u>	<u>3,168,721.65</u>	<u>45,710,737.08</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	285,595.91	3,579,565.03	328,274.05	<u>4,193,434.99</u>
2. 本期增加金额	<u>285,595.91</u>	<u>4,269,859.05</u>	<u>1,182,839.78</u>	<u>5,738,294.74</u>
(1) 计提	285,595.91	4,269,859.05	1,182,839.78	<u>5,738,294.74</u>
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	<u>571,191.82</u>	<u>7,849,424.08</u>	<u>1,511,113.83</u>	<u>9,931,729.73</u>
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	<u>4,855,130.58</u>	<u>29,266,268.95</u>	<u>1,657,607.82</u>	<u>35,779,007.35</u>
2. 期初账面价值	<u>5,140,726.49</u>	<u>8,803,986.16</u>	<u>3,611,014.57</u>	<u>17,555,727.22</u>

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	166,466,111.61	50,982,547.30	8,249,046.30	47,533,655.10	<u>273,231,360.31</u>
2. 本期增加金额		<u>9,541,132.60</u>	<u>493,836.63</u>		<u>10,034,969.23</u>
(1) 购置			247,393.56		<u>247,393.56</u>
(2) 在建工程转入			246,443.07		<u>246,443.07</u>
(3) 内部研发		9,541,132.60			<u>9,541,132.60</u>
3. 本期减少金额	<u>24,860,008.80</u>				<u>24,860,008.80</u>
(1) 出售	24,860,008.80				<u>24,860,008.80</u>
4. 期末余额	<u>141,606,102.81</u>	<u>60,523,679.90</u>	<u>8,742,882.93</u>	<u>47,533,655.10</u>	<u>258,406,320.74</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	32,008,237.79	19,099,390.61	3,154,684.40	41,555,555.32	<u>95,817,868.12</u>

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	商标权	合计
2. 本期增加金额	3,691,120.07	3,704,397.60	729,734.35	2,800,151.18	10,925,403.20
(1) 计提	3,691,120.07	3,704,397.60	729,734.35	2,800,151.18	10,925,403.20
3. 本期减少金额	4,490,315.38				4,490,315.38
(1) 出售	4,490,315.38				4,490,315.38
4. 期末余额	31,209,042.48	22,803,788.21	3,884,418.75	44,355,706.50	102,252,955.94
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	110,397,060.33	37,719,891.69	4,858,464.18	3,177,948.60	156,153,364.80
2. 期初账面价值	134,457,873.82	31,883,156.69	5,094,361.90	5,978,099.78	177,413,492.19

（十八）开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
航空航天数字化高温合金精密成型	5,837,353.03	3,703,779.57		9,541,132.60		
国产宽体客机发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密成型技术攻关研究		6,810,701.51				6,810,701.51
合计	5,837,353.03	10,514,481.08		9,541,132.60		6,810,701.51

（十九）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
冲超电缆	84,293.02			84,293.02
明珠电缆	44,020,938.87			44,020,938.87
远方电缆	31,948,174.76			31,948,174.76
合计	76,053,406.65			76,053,406.65

2. 商誉减值准备

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
明珠电缆	23,218,505.16			23,218,505.16
远方电缆	29,018,382.56	608,813.35		29,627,195.91
合计	52,236,887.72	608,813.35		52,845,701.07

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称	商誉账面价值（万元）	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
			账面价值（万元）	确定方法	
明珠电缆	2,080.24	固定资产、无形资产、长期待摊费用、在建工程	8,960.66	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
远方电缆	232.10	固定资产、无形资产、长期待摊费用	4,132.24	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

被投资单位名称	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
明珠电缆	20,802,433.71	收益法	除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算。	明珠电缆确定预计未来收入增长率 2023 年至 2027 年分别为 4.08%、4.41%、4.44%、4.46%、1.46%；稳定期增长率 0.00%；息税前利润率 2023 年至 2027 年分别为 3.76%、3.83%、3.86%、3.90%、3.88%；税前折现率 10.00%。

5. 商誉减值测试的影响

（1）依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《江苏中超控股股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的明珠电缆包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》，本报告书采用收益法进行评估，以确定资产预计未来现金流量的现值。报告显示：截至评估基准日2022年12月31日，经评估后明珠电缆资产组的可收回金额为人民币壹亿陆仟玖佰柒拾壹万零柒佰元整（RMB16,971.07万元）。截至2022年12月31日，不考虑经营性长期资产相关的递延所得税负债情况下，明珠电缆包含商誉的资产组账面价值为14,328.66万元。所以，本期明珠电缆的商誉无减值迹象。

（2）远方电缆、明珠电缆在非同一控制合并购买日因评估增值确认的递延所得税负债对应的商誉分别为593.18万元、791.24万元，本期远方电缆随递延所得税负债变动而计提的商誉减值金额为60.88万元。

(二十) 长期待摊费用

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
装修支出	12,030,965.22	1,286,782.27	2,543,368.41		10,774,379.08
项目代理费	329,611.64		188,349.52		141,262.12
绿化工程支出	10,333.26		6,666.67		3,666.59
咨询服务费	18,338.72		18,338.72		0.00
车间改造	9,213,493.35	1,294,049.72	3,956,245.73		6,551,297.34
物业管理费	7,778.33	1,729,193.25	159,686.45		1,577,285.13
合计	21,610,520.52	4,310,025.24	6,872,655.50		19,047,890.26

(二十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

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	614,019,808.34	118,284,598.58	459,637,029.32	88,287,902.68
内部交易未实现利润	4,365,628.08	1,083,602.05	-31,219.89	-7,804.97
可弥补的税务亏损	29,319.34	8,649.21		
合计	618,414,755.76	119,376,849.84	459,605,809.43	88,280,097.71

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
非同一控制企业合并资产评估增值	78,470,084.15	11,770,512.66	86,373,451.23	12,956,017.68
厂房搬迁装修费一次性税前扣除影响	1,654,988.81	413,747.20		
合计	80,125,072.96	12,184,259.86	86,373,451.23	12,956,017.68

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	65,363,496.13	65,116,348.41
可抵扣亏损	220,504,765.79	211,690,083.11
预计未决诉讼负债	272,790,536.65	272,790,536.65
合计	558,658,798.57	549,596,968.17

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

年份(年)	期末余额	期初余额	备注
-------	------	------	----

年份（年）	期末余额	期初余额	备注
2022		2,195,792.37	
2023	14,862,474.26	22,693,468.37	
2024	122,124,714.68	123,141,591.41	
2025	47,410,636.83	51,505,300.78	
2026	8,985,443.87	12,153,930.18	
2027	27,121,496.15		
<u>合计</u>	<u>220,504,765.79</u>	<u>211,690,083.11</u>	

（二十二）其他非流动资产

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
合同资产	18,226,727.00	372,118.66	17,854,608.34			
预付的设备款	942,078.16		942,078.16	3,849,288.16		3,849,288.16
预付的工程款	169,924.03		169,924.03	169,924.03		169,924.03
预付其他无形资产采购款	159,292.04		159,292.04			
<u>合计</u>	<u>19,498,021.23</u>	<u>372,118.66</u>	<u>19,125,902.57</u>	<u>4,019,212.19</u>		<u>4,019,212.19</u>

（二十三）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,166,030,000.00	932,871,610.42
抵押保证借款	416,230,000.00	666,471,508.13
抵押质押借款	289,320,000.00	233,690,000.00
抵押借款	76,000,000.00	
应付利息	2,703,924.39	2,434,758.54
质押借款	17,272,770.57	134,464,538.07
<u>合计</u>	<u>1,967,556,694.96</u>	<u>1,969,932,415.16</u>

2. 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

（二十四）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	105,860,010.00	45,120,000.00
银行承兑汇票	807,350,000.00	827,022,787.91
<u>合计</u>	<u>913,210,010.00</u>	<u>872,142,787.91</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

（二十五）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料	613,195,597.60	625,836,462.81
运输费	25,964,823.93	27,463,001.37
工程设备	22,441,719.25	11,838,352.54
其他	3,252,102.67	1,793,528.99
<u>合计</u>	<u>664,854,243.45</u>	<u>666,931,345.71</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

（二十六）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	309,633.03	
<u>合计</u>	<u>309,633.03</u>	

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

（二十七）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	117,203,225.10	129,071,558.05
<u>合计</u>	<u>117,203,225.10</u>	<u>129,071,558.05</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

（二十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	75,923,319.22	207,349,948.55	209,085,898.94	74,187,368.83
二、离职后福利中-设定提存计划负债	61,460.43	16,305,831.36	16,352,736.69	14,555.10

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>75,984,779.65</u>	<u>223,655,779.91</u>	<u>225,438,635.63</u>	<u>74,201,923.93</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,966,952.09	183,789,058.97	185,172,512.96	71,583,498.10
二、职工福利费	88,400.00	5,698,372.16	5,690,272.16	96,500.00
三、社会保险费	<u>31,483.33</u>	<u>9,128,218.58</u>	<u>9,148,055.07</u>	<u>11,646.84</u>
其中：医疗保险费	28,362.35	7,468,110.92	7,485,051.36	11,421.91
工伤保险费	1,666.18	878,402.40	879,979.33	89.25
生育保险费	1,454.80	781,705.26	783,024.38	135.68
四、住房公积金	189,876.00	3,863,694.01	4,021,243.01	32,327.00
五、工会经费和职工教育经费	2,646,607.80	4,870,604.83	5,053,815.74	2,463,396.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>75,923,319.22</u>	<u>207,349,948.55</u>	<u>209,085,898.94</u>	<u>74,187,368.83</u>

3. 设定提存计划列示

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	58,505.25	15,807,030.25	15,851,977.49	13,558.01
2. 失业保险费	2,955.18	498,801.11	500,759.20	997.09
<u>合计</u>	<u>61,460.43</u>	<u>16,305,831.36</u>	<u>16,352,736.69</u>	<u>14,555.10</u>

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

（二十九）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	5,749,516.06	8,632,568.87
2. 企业所得税	12,745,225.55	8,524,729.84

税费项目	期末余额	期初余额
3. 房产税	1, 123, 175. 17	1, 529, 329. 71
4. 城市维护建设税	409, 775. 07	500, 094. 02
5. 教育费附加	406, 467. 99	494, 611. 43
6. 土地使用税	135, 968. 94	279, 800. 14
7. 印花税	1, 339, 319. 34	263, 563. 02
8. 代扣代缴个人所得税	228, 172. 50	201, 085. 58
9. 其他	2, 974. 39	11, 312. 12
<u>合计</u>	<u>22, 140, 595. 01</u>	<u>20, 437, 094. 73</u>

(三十) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5, 012, 720. 00	5, 012, 720. 00
其他应付款	121, 347, 258. 16	184, 762, 327. 72
<u>合计</u>	<u>126, 359, 978. 16</u>	<u>189, 775, 047. 72</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5, 012, 720. 00	5, 012, 720. 00
<u>合计</u>	<u>5, 012, 720. 00</u>	<u>5, 012, 720. 00</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	91, 203, 130. 78	145, 447, 140. 62
应付收购股权款	22, 682, 500. 00	22, 682, 500. 00
其他	7, 461, 627. 38	16, 632, 687. 10
<u>合计</u>	<u>121, 347, 258. 16</u>	<u>184, 762, 327. 72</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	5,194,770.30	3,938,463.46
<u>合计</u>	<u>5,194,770.30</u>	<u>3,938,463.46</u>

（三十二）其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	15,300,934.39	16,835,262.46
其他	24,976,870.19	37,881,769.86
<u>合计</u>	<u>40,277,804.58</u>	<u>54,717,032.32</u>

注：其他为背书转让时不能终止确认的票据重分类至其他流动负债。

（三十三）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
经营性租赁应付款	31,570,035.62	13,269,280.54
<u>合计</u>	<u>31,570,035.62</u>	<u>13,269,280.54</u>

（三十四）预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	272,790,536.65	272,790,536.65	一审判决败诉
<u>合计</u>	<u>272,790,536.65</u>	<u>272,790,536.65</u>	

2. 重要预计负债

2017年12月至2018年9月期间，广东鹏锦实业有限公司与众邦商业保理有限公司签订了系列《保理业务合同》进行保理融资，并由黄锦光、深圳市鑫腾华资产管理有限公司、广东速力实业股份有限公司、广东奇鹏生物科技有限公司和中超控股分别与众邦保理签订一份《最高额保证合同》。因广东鹏锦实业有限公司未按约定回收应收账款，各方保证人也未按约承担保证责任，所以众邦商业保理有限公司以违反保理合同起诉广东鹏锦实业有限公司，并要求保证人各方承担相应保证责任。2019年12月10日，武汉市黄陂区人民法院一审判决公司承担连带责任，连带赔偿金额为272,790,536.65元，公司已根据一审败诉结果全额计提预计负债。2020年7月21日武汉中院作出裁定，撤销一审判决，发回湖北省武汉市黄陂区人民法院重审；2021年11月23日，武汉市黄陂区人民法院重审判决公司仍需承担连带责任，公司已向湖北省武汉市中级人民法院提起上诉，湖北省武汉市中级人民法院于2022年9月2日开庭审理上述案件，截至审计报告日，尚未判决。

（三十五）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
低电阻超光滑高压电缆用石墨烯 EVA 基半导电屏蔽料研发及产业化专项资金	4,902,479.67		1,060,907.24	3,841,572.43	与资产相关
科技创新（工业类）专项资金	1,500,000.00		25,000.00	1,475,000.00	与资产相关
国产宽体客机发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密成型技术攻关研究资金		4,500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
航空发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密铸造关键技术研发资金		1,800,000.00		1,800,000.00	与资产相关
合计	6,402,479.67	6,300,000.00	1,085,907.24	11,616,572.43	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期减少	期末余额	与资产相关-与收 益相关
低电阻超光滑高压电缆用石墨烯 EVA 基半导电屏蔽料研发及产业化专项资金	4,902,479.67		1,060,907.24	3,841,572.43	与资产相关
科技创新（工业类）专项资金	1,500,000.00		25,000.00	1,475,000.00	与资产相关
国产宽体客机发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密成型技术攻关研究资金		4,500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
航空发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密铸造关键技术研发资金		1,800,000.00		1,800,000.00	与资产相关
合计	6,402,479.67	6,300,000.00	1,085,907.24	11,616,572.43	

注 1：2015 年 12 月，石墨烯根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅颁发文件《关于下达 2015 年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批）的通知》（苏财教[2015]178 号），收到省成果转化专项资金拨款 4,000,000.00 元。2016 年 3 月，石墨烯根据江苏省财政厅、江苏省科学技术厅颁发文件《关于下达 2015 年省级企业创新与成果转化专项资金（第一批）的通知》（苏财教[2015]178 号），收到政府补助款 4,000,000.00 元。本期转入其他收益 1,060,907.24 元。

注 2：江苏精铸根据宜兴市科技局文件《关于下达 2019 年度宜兴市科技创新（工业类）专项资金项目经费的通知》收到专项资金 1,000,000.00 元，2021 年度又新增专项资金 500,000.00 元，本期转入其他收益 25,000.00 元。

注 3：江苏精铸根据省科技厅《关于下达 2022 年度省科技计划专项资金（重点研发计划产业前瞻与关键核心技术）的通知》收到专项资金 1,800,000.00 元。

注 4：江苏精铸根据江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达 2022 年第三批省

工业和信息化部转型升级专项资金预算的通知》收到专项资金 4,500,000.00 元。

(三十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					合计	期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他			
一、有限售条件股份	1,810,281.00							1,810,281.00
1. 国家持股								
2. 国有法人持股								
3. 其他内资持股	1,810,281.00							1,810,281.00
其中：境内法人持股								
境内自然人持股	1,810,281.00							1,810,281.00
4. 境外持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	1,266,189,719.00							1,266,189,719.00
1. 人民币普通股	1,266,189,719.00							1,266,189,719.00
2. 境内上市外资股								
3. 境外上市外资股								
4. 其他								
股份合计	1,268,000,000.00							1,268,000,000.00

(三十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期 所得税前发生额	本期发生金额					期末余额
			减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后归属于母公 司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-24,757,644.92	44,677,043.33				44,677,043.33		19,919,398.41
1. 其他权益工具投资公允价值变动	-24,757,644.92	44,677,043.33				44,677,043.33		19,919,398.41
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,220.68				-1,220.68		-1,220.68

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期 所得税前发生额	减：前期	减：前期	减：所 得税 费用	税后归属于母公 司	税后归 属于少 数股东	
			计入其他	计入其他				
			综合收益	综合收益				
			当期转入	当期转入				
损益	留存收益							
1. 外币财务报表折 算差额		-1, 220. 68				-1, 220. 68		-1, 220. 68
合计	-24, 757, 644. 92	44, 675, 822. 65				44, 675, 822. 65		19, 918, 177. 73

（三十八）专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,195,615.31	3,669,855.04	588,240.42	9,277,229.93
<u>合计</u>	<u>6,195,615.31</u>	<u>3,669,855.04</u>	<u>588,240.42</u>	<u>9,277,229.93</u>

注：中超电缆本期根据 2021 年营业收入分段计提安全生产费 3,669,855.04 元，本期支出 588,240.42 元，主要用于采购劳动保护装备与设备安全检查。

（三十九）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	122,013,624.25	101,660,838.84
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>122,013,624.25</u>	<u>101,660,838.84</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,958,954.95	27,394,310.02
减：提取法定盈余公积		5,883,916.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	1,597,051.47	1,157,608.37
期末未分配利润	<u>72,457,617.83</u>	<u>122,013,624.25</u>

（四十）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,808,744,903.14	5,171,465,662.68	5,756,909,838.88	5,094,477,494.10
其他业务	82,233,709.99	80,078,005.50	123,009,790.32	116,234,621.36

合计	5,890,978,613.13	5,251,543,668.18	5,879,919,629.20	5,210,712,115.46
----	------------------	------------------	------------------	------------------

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	电力电缆	合计
其中：		
电力电缆	4,782,170,612.77	<u>4,782,170,612.77</u>
金属材料	210,359,560.25	<u>210,359,560.25</u>
电气装备用电线电缆	751,413,282.87	<u>751,413,282.87</u>
裸电线	82,530,539.32	<u>82,530,539.32</u>
电缆材料	23,450,709.76	<u>23,450,709.76</u>
电缆附件	15,232,364.74	<u>15,232,364.74</u>
其他业务	25,821,543.42	<u>25,821,543.42</u>
其中：		
境内	5,856,866,519.77	<u>5,856,866,519.77</u>
境外	34,112,093.36	<u>34,112,093.36</u>
其中：		
国有	3,454,353,748.46	<u>3,454,353,748.46</u>
民营	2,436,624,864.67	<u>2,436,624,864.67</u>
其中：		
在某一时点转让	5,890,978,613.13	<u>5,890,978,613.13</u>
其中：		
直销	5,890,978,613.13	<u>5,890,978,613.13</u>
合计	<u>5,890,978,613.13</u>	<u>5,890,978,613.13</u>

3. 履约义务的说明

无。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

无。

（四十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,460,477.62	4,700,667.43
房产税	5,246,024.14	5,859,360.08
教育费附加及地方教育费附加	3,454,707.76	4,171,285.85
印花税	3,368,804.99	1,724,489.11
土地使用税	724,752.48	1,070,665.44

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	123,215.00	67,770.00
其他	25,036.12	17,916.84
<u>合计</u>	<u>16,403,018.11</u>	<u>17,612,154.75</u>

(四十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,562,946.08	51,238,509.35
投标及标书费	36,459,591.02	32,022,141.15
招待费	24,839,135.95	24,304,008.80
低值易耗品及机物料	10,274,656.90	9,740,101.44
差旅费	8,129,965.64	10,249,298.24
办公费及邮寄费	4,633,071.66	4,665,062.56
售后安装费	4,329,460.33	1,891,347.51
租赁费	2,919,222.18	5,465,883.10
使用权资产折旧	1,296,866.59	389,401.99
广告费	1,229,194.48	838,322.65
修理费	859,746.82	1,494,481.47
其他	1,031,412.67	862,543.01
<u>合计</u>	<u>151,565,270.32</u>	<u>143,161,101.27</u>

(四十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,637,803.59	51,795,123.98
招待费	25,316,032.56	22,722,515.55
折旧费	15,555,366.68	17,355,932.94
办公费及车辆费用	12,322,903.02	10,368,768.65
无形资产摊销	10,766,384.59	12,742,350.13
中介机构费	7,878,189.37	5,407,378.17
长期待摊费用摊销	3,506,371.19	3,941,782.98
使用权资产折旧摊销	3,961,050.62	3,292,339.15
修理费用	2,789,644.66	2,150,468.33
差旅费	1,196,065.55	1,286,848.32
业务宣传费	1,044,399.04	508,748.82
其他	2,018,423.93	2,622,976.05
<u>合计</u>	<u>142,992,634.80</u>	<u>134,195,233.07</u>

（四十四）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
城市轨道交通用阻水型电力电缆的开发研究	9,957,500.57	
加强型低烟无卤阻燃防火中压电力电缆的开发研究	9,851,144.62	
加强阻水型交联聚乙烯绝缘中压电力电缆的开发研究	9,822,524.39	
抗拉耐候型架空绝缘电缆的开发研究	9,654,436.36	
低烟无卤柔性耐高温防火型低压电力电缆的开发研究	9,429,265.44	
双阻水埋地用低压电力电缆的开发研究	9,362,604.28	
柔性耐油抗拉型控制电缆的开发研究	9,032,321.64	
铝合金芯交联聚乙烯绝缘抗形变架空电缆的开发研究	6,242,080.38	
防鼠蚁型全阻水高防火中压电缆的开发研究	6,112,393.97	7,897,819.11
海底专用耐腐蚀抗水压加强型电力电缆的开发研究	5,293,830.97	6,724,631.37
低烟无卤高防火双层导体型控制电缆的开发研究	5,164,218.54	6,490,162.86
新能源汽车用大功率快速充电电缆	5,039,521.13	
国网电力系统用优质标准中压电力电缆	4,951,843.62	
港口供电用高强度抗拉光电复合柔性卷筒用高压软电缆	4,944,322.48	
环保型聚丙烯绝缘柔性控制电缆的开发研究	4,280,624.61	
耐压防腐蚀型交联聚乙烯绝缘超高压电力电缆的开发研究	4,055,687.54	
抗水树中压电缆的研究开发	3,891,145.57	3,175,300.96
一种新能源储能用液冷型大电流充电电缆的研发	3,826,843.55	4,696,949.11
智能建筑低压配电系统用长寿命阻燃 B1 级低烟无卤电力电缆	3,714,666.36	
机房防爆抗磁防火电缆	3,586,885.12	
新能源复合电缆	3,504,050.71	
智能建筑低压配电系统用长寿命阻燃 B1 级高端家装线	3,459,099.98	
新能源汽车电池管理系统复合电缆	3,416,207.27	
阻燃 1 级耐火电缆的研发	3,387,799.18	
智能化工厂控制系统用高性能本安控制电缆	3,340,217.63	
风力发电设备用柔性控制电缆的研究开发	3,272,135.61	3,195,404.12
一种海洋油气平台电气仪表用紫外光交联绝缘防爆电缆的研发	3,257,798.55	4,455,289.99
柔性电缆的研发	3,090,353.09	
轨道交通无卤低烟阻燃电力电缆	3,069,918.84	
型线绞合导体电力电缆的研发	3,038,123.42	
无卤阻燃聚乙烯电缆的研究开发	2,912,243.85	2,484,292.31

项目	本期发生额	上期发生额
多芯耐候架空绝缘电缆的研发	2,832,150.68	
重型移动装备用 3.6-6kv-12-20kv 中压卷盘电缆的开发	2,482,339.62	4,933,433.22
高性能大容量变频器配套用中压变频电力电缆的开发	2,473,059.29	4,914,699.45
高层建筑用垂直敷设吊装中压电力电缆的开发	2,470,732.36	4,913,967.31
环保型软铝合金光伏电缆的研究开发	2,439,013.54	2,441,687.22
公共工程用新型无卤低烟阻燃耐火电力电缆的开发	2,292,966.51	3,673,103.25
耐高温抗拉耐腐蚀型核电站用电缆开发研究	1,786,237.33	5,662,046.75
风力发电系统塔筒用软铝合金电缆的研究开发	1,652,520.32	
纤维增强树脂基复合芯耐候型架空绝缘电缆开发研究	1,604,642.04	6,630,253.31
风电塔筒用铝合金芯阻燃电力电缆的研究开发	1,376,379.25	2,780,951.35
水下作业零浮力电缆的研究开发	1,285,585.10	2,609,564.12
湿地、湖泊滩涂用特种中压电力电缆的开发	1,251,177.87	2,456,187.80
高强度重型耐油橡胶套软电缆的开发	1,247,908.09	2,463,091.64
电力储能系统用电池连接电缆的开发	1,239,599.64	2,459,397.19
电器设备内部蓄电池连接用高压屏蔽电缆的开发	1,239,387.46	2,457,504.78
110kV 复合套终端金具的设计	1,200,890.51	
国产宽体客机发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超 限精密成型技术攻关研究	1,000,000.00	
10kV 电缆熔接头的研发	872,222.31	
紫外光辐照交联聚乙烯绝缘无卤低毒超低烟超 A 类阻燃电 力电缆的开发	621,283.49	2,463,183.93
新型防水橡胶套电缆的开发	619,692.66	1,835,326.76
移动装备用抗拉、耐磨、抗卷绕卷筒电缆的开发及应用	619,531.22	1,820,104.58
公共工程用交联聚乙烯绝缘无卤低烟阻燃 B1 耐火型控制 电缆的开发	617,064.19	1,867,131.73
环保型高防火中压电力电缆的开发研究	483,958.64	5,777,435.24
高压电缆用非交联 pp 基石墨烯复合半导体屏蔽料研发	432,374.28	1,073,005.51
高阻水耐低温防收缩型超高压电力电缆的开发研究	425,719.43	5,438,648.59
电缆表面自动化在线检测系统及装置的研究开发	252,554.87	
额定电压 10kV 架空绝缘电缆导体用硅烷交联	214,885.52	
220KV 电缆附件结构优化	173,872.12	907,028.91
110kV 产品试验工装的研发	142,701.57	
10KV 预制电缆附件研发与制造		582,778.55
110KV 及以下智能接地设备研发与制造		655,591.64
低压柔性防火电力电缆的开发及应用		1,238,917.21

项目	本期发生额	上期发生额
低烟无卤阻燃耐火抗拉型计算机电缆的开发研究		5,647,709.81
防火抗震型低压电力电缆的开发研究		6,601,463.48
防鼠蚁电力电缆的研究开发		3,234,235.35
复合屏蔽中压变频电缆的研究开发		3,227,751.49
高屏蔽抗干扰型光电复合超高压电缆的开发研究		2,387,871.71
高强度耐寒架空绝缘电缆的开发研究		7,783,287.55
高压同轴电缆的开发及应用		1,240,776.69
隔热降温型中压耐火铝合金电缆的开发与研究		4,347,465.27
轨道交通用防水防生物重型柔性电缆的开发研究		2,232,588.81
轨道交通中压防火电缆的研究开发		3,577,411.36
航空航天用 Ni-Al-RE 基单晶高温合金材料项目		208,480.53
环保型道路车辆用高压电缆的开发与研究		2,328,759.26
加强型平管铝护套超高压电缆开发研究		1,455,373.68
建筑用 70 年长寿命电线的开发与研究		2,810,945.62
两芯平行连体光伏电缆的开发与研究		5,702,406.05
耐低温高阻水防鼠蚁铁路信号用直埋电缆的开发研究		6,019,742.64
耐高寒防紫外线电缆的开发及应用		615,848.18
耐高温抗干扰型乙丙橡胶绝缘防火通信电缆开发研究		2,843,571.29
耐磨耐高温防腐蚀型控制电缆的开发研究		5,848,303.72
热固性耐油耐低温配电用软电缆的开发及应用		637,125.85
碳纤维复合芯架空导线的开发研究		6,799,337.56
特殊工况用新型陶瓷化硅橡胶耐火耐高温电缆的研发		294,174.76
消防系统用耐火电缆的研究开发		3,133,400.08
新能源汽车用耐高温硅橡胶电缆的开发及应用		627,192.37
一种城市轨道交通用抗冲击、耐拖曳矿物防火双屏蔽直流电力电缆		3,496,874.46
一种海上风电场用抗拉式沉浮复合电缆的研发		3,558,078.04
一种山地高强度防冲击低压电缆		3,655,765.94
一种养殖塘专用低压电缆的研发		3,395,962.06
中压电缆异形导体的开发及应用		595,039.63
<u>合计</u>	<u>199,312,259.18</u>	<u>205,481,833.11</u>

（四十五）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	<u>122,897,158.28</u>	<u>137,234,747.94</u>

其中：（1）利息支出	96,948,206.03	104,470,652.54
（2）贴现利息	25,948,952.25	32,764,095.40
（3）未确认融资费用		
（4）债券利息		
减：利息收入	16,683,815.54	7,537,550.96
汇兑净损失	-1,539,889.96	187,938.77
手续费	2,601,079.39	3,646,827.28
其他	458,131.49	1,264,566.02
<u>合计</u>	<u>107,732,663.66</u>	<u>134,796,529.05</u>

（四十六）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
低电阻超光滑高压电缆用石墨烯 EVA 基半导	1,060,907.24	
电屏蔽料研发及产业化专项资金		
租房补贴	667,100.00	2,201,430.00
稳岗补贴	574,383.00	387,190.72
军民融合产业发展政策奖补资金	450,000.00	
高新技术企业补贴	300,000.00	350,000.00
融资利息补贴	273,100.00	
服务业纾困发展专项资金	257,800.00	
工会经费返还	233,089.66	347,797.50
省质量信用 AAA 评级奖励	200,000.00	
以工代训	122,957.00	48,600.00
徐舍财政局科技创新奖励	100,000.00	
就业与人才引育补贴	74,089.78	
省科技成果转化资金	50,803.00	845,822.16
个税返回手续费	43,148.01	49,692.46
培训补贴	39,575.47	211,600.00
高质量发展奖补资金	30,000.00	1,068,000.00
太湖湾国际青年挑战赛奖金	30,000.00	
省高企培育入库奖励	29,900.00	50,000.00
失业金与技能补贴过渡户补助	27,080.87	
科技创新（工业类）专项资金	25,000.00	
宜兴市优秀阅读项目奖励款	10,000.00	
其他小额补贴	16,155.43	60,658.15
专项补助经费		585,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
知识产权商标质押融资项目		500,000.00
绿色工厂补贴		223,000.00
“陶都英才”科技项目		200,000.00
测量管理体系（AAA）认证补贴		100,000.00
2021 常州第六科技计划应用基础研究补助		50,000.00
代发业务专户宜兴市人社局		36,586.58
<u>合计</u>	<u>4,615,089.46</u>	<u>7,315,377.57</u>

（四十七）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	95,978.35	57,279.54
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	11,561,293.40	4,985,810.76
其他		88,800.00
<u>合计</u>	<u>11,657,271.75</u>	<u>5,131,890.30</u>

（四十八）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	62,898.78	-202,463.12
应收账款坏账损失	-146,056,935.87	-39,068,303.41
其他应收款坏账损失	-934,796.98	4,027,104.47
<u>合计</u>	<u>-146,928,834.07</u>	<u>-35,243,662.06</u>

（四十九）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	719,557.08	-3,777,665.39
二、商誉减值损失	-608,813.35	-731,666.44
三、合同资产及其他非流动资产减值损失	-13,376,649.20	
<u>合计</u>	<u>-13,265,905.47</u>	<u>-4,509,331.83</u>

（五十）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	59,151,015.62	-3,149,642.44
其他非流动资产	5,688,555.89	
在建工程	-94,707.48	-1,253,983.27

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产		6,344,368.01
无形资产		2,897,561.97
<u>合计</u>	<u>64,744,864.03</u>	<u>4,838,304.27</u>

(五十一) 营业外收入

1. 分类列示

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
罚没利得	166,724.56	259,542.60	166,724.56
保险赔偿收入	150,000.00		150,000.00
政府补助		94,186.92	
违约金收入		22,984.60	
理赔款		8,503.53	
减免税款		474.17	
其他	1,587.01	976.65	1,587.01
<u>合计</u>	<u>318,311.57</u>	<u>386,668.47</u>	<u>318,311.57</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关-与收益相关
人才引进培训奖励		50,000.00	与收益相关
徐舍镇应急稳岗补贴		33,686.92	与收益相关
宜兴人力资源代训补贴		8,500.00	与收益相关
宜兴市财政局专利补贴		2,000.00	与收益相关
<u>合计</u>		<u>94,186.92</u>	

(五十二) 营业外支出

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
非常损失	8,711,066.80	1,244,199.03	8,711,066.80
罚没及滞纳金支出	587,845.50	587,803.89	587,845.50
违约金支出	303,062.00	1,397,042.71	303,062.00
资产报废、毁损损失	182,184.58	175,809.87	182,184.58
公益捐赠	157,000.00	160,000.00	157,000.00
赔偿金支出	36,000.00	338,000.00	36,000.00
补缴销项税		265,234.00	
其他	1,817.57	5,268.84	1,817.57

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
<u>合计</u>	<u>9,978,976.45</u>	<u>4,173,358.34</u>	<u>9,978,976.45</u>

(五十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,470,761.52	9,504,650.42
递延所得税费用	-31,868,509.95	-28,244,002.92
<u>合计</u>	<u>-18,397,748.43</u>	<u>-18,739,352.50</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-67,409,080.30	7,706,550.87
按适用税率计算的所得税费用	-16,852,270.08	1,926,637.72
子公司适用不同税率的影响	3,742,493.56	-90,146.49
调整以前期间所得税的影响	30,579.74	492,507.18
非应税收入的影响		-1,246,452.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,259,662.50	4,686,407.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,430,994.64	-4,421,831.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,459,327.06	4,832,712.43
归属于合营企业和联营企业的损益	-23,994.59	-14,319.89
税率变化导致递延所得税资产/负债余额的变化		-17,096,137.59
研发费用加计扣除	-10,365,802.43	-7,707,948.55
其他	-216,749.55	-100,780.72
所得税费用合计	<u>-18,397,748.43</u>	<u>-18,739,352.50</u>

(五十四) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十七)其他综合收益”。

(五十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	24,874,659.14	62,553,924.79
履约保函及投标保证金	47,751,431.61	63,759,816.67
利息收入	4,435,423.20	2,099,632.71

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	9,822,933.17	6,993,742.33
其他收入	381,834.54	1,829,205.62
<u>合计</u>	<u>87,266,281.66</u>	<u>137,236,322.12</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	310,752,034.49	301,671,771.93
保证金及备用金	35,049,386.59	40,730,932.57
履约保函及投标保证金	37,456,432.68	48,669,379.26
其他支出	10,184,404.95	5,832,323.89
<u>合计</u>	<u>393,442,258.71</u>	<u>396,904,407.65</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
通知存款和定期存单	55,000,000.00	16,194,540.52
<u>合计</u>	<u>55,000,000.00</u>	<u>16,194,540.52</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
通知存款和定期存单	45,000,000.00	16,194,540.52
<u>合计</u>	<u>45,000,000.00</u>	<u>16,194,540.52</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,336,936,966.00	2,674,387,951.30
承兑汇票保证金及利息收入	467,535,668.80	376,523,923.66
承兑汇票贴现		15,285,274.07
保理融资款	13,157,392.89	
<u>合计</u>	<u>3,817,630,027.69</u>	<u>3,066,197,149.03</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,685,644,362.72	2,801,119,716.29
承兑汇票保证金	504,980,056.27	443,103,714.88
支付的使用权资产租金	5,903,517.05	4,246,793.19
承兑汇票贴现息	25,948,952.25	32,121,845.40

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权		38,231,519.53
同一控制下企业合并支付的投资款		57,436,100.00
合计	4,222,476,888.29	3,376,259,689.29

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-49,011,331.87	26,445,903.37
加：资产减值准备	13,265,905.47	4,509,331.83
信用减值损失	146,928,834.07	35,243,662.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,888,037.78	76,750,515.50
投资性房地产折旧和摊销	599,153.34	
使用权资产摊销	5,738,294.74	4,193,434.99
无形资产摊销	10,925,403.20	12,742,350.13
长期待摊费用摊销	6,872,655.50	5,042,748.10
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）	-64,744,864.03	-4,838,304.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	182,184.58	175,809.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	110,520,511.62	132,976,595.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,657,271.75	-5,131,890.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,096,752.13	-22,851,465.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-771,757.82	-5,392,537.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,150,536.80	47,989,359.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	86,514,845.92	-678,843,677.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,710,547.53	140,878,023.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,593,837.89	-230,110,141.12

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	100,803,814.89	25,000,312.46
减：现金的期初余额	25,000,312.46	342,552,238.66
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	75,803,502.43	-317,551,926.20

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,803,814.89	25,000,312.46
其中：库存现金	219,431.71	353,116.19
可随时用于支付的银行存款	100,584,052.96	24,641,973.75
可随时用于支付的其他货币资金	330.22	5,222.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	100,803,814.89	25,000,312.46
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	703,774,381.55	用于开具保函、信用证、银行承兑汇票、质押定期存单、冻结
固定资产	157,946,888.19	用于抵押借款、开立信用证
无形资产	63,702,777.50	用于抵押、质押借款、开立信用证
其他权益工具投资	447,559,064.48	公司财产保全查封
合计	1,372,983,111.72	

注 1：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司因融资需求致使用权受到限制的固定资产、无形资产明细如下：

1、固定资产

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
苏（2022）宜兴不动产权第 0026856 号	固定资产	4,869.16	2022-5-12 至 2027-5-11	6,970,280.49	24,820,000.00	中国农业银行股份有限公司宜兴徐舍支行

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
苏（2022）宜兴不动产权第 0026856 号	固定资产	6,415.34	2022-5-12 至 2027-5-12	9,212,024.03		中国农业银行股份有限公司宜兴徐舍支行
苏（2018）宜兴不动产权第 0005259 号	固定资产	14,736.56	2022-1-6 至 2027-1-6	1,985,521.91	19,500,000.00	交通银行股份有限公司宜兴丁蜀支行
苏（2022）宜兴不动产权第 0048733 号	固定资产	42,020.90	2022-11-16 至 2025-11-14		44,000,000.00	无锡农村商业银行股份有限公司宜兴支行
苏（2022）宜兴不动产权第 0048733 号	固定资产	42,020.90	2022-12-2 至 2025-12-1	47,972,344.68	32,000,000.00	无锡农村商业银行股份有限公司宜兴支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0026167 号	固定资产	5,667.79	2021-5-11 至 2026-5-10	590,588.86	17,000,000.00	江苏张家港农村商业银行股份有限公司无锡分行
苏（2021）宜兴不动产权第 0026158 号	固定资产	6,123.55	2021-5-11 至 2026-5-10	827,323.61		江苏张家港农村商业银行股份有限公司无锡分行
交联生产线	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	114,182.40		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
摇篮式成缆机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	32,552.00		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
框式绞线机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	32,552.00		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
钢丝铠装机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	37,825.55		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
炼硫机组	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	65,104.00		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
成缆机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	29,470.94		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
交联生产线	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	87,733.23		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
测偏仪	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	47,076.42		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
电缆护套生产线	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	38,517.00		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
框式绞线机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	24,394.32		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
PLC 型高温押出机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	32,644.45		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
框式绞线机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	493,396.89		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
铜大拉 LHD-450-9	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	561,326.94		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
射线式 CCV 交联电缆 在线检测仪	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	553,440.19		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
SJ75+120 电缆护套 生产线	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	492,200.83	33,530,000.00	中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
铜带屏蔽机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	216,925.75		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
成缆机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	839,681.91		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
钢带铠装机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	176,379.09		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
CP1860 全自动摇盘 包膜机组	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	186,469.68		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
悬臂单绞机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	537,832.03		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
高速六层卧式包带机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	259,424.74		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
JC-1250-1+6 摇篮式 成缆机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	502,203.19		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
500A 型高绞机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	6,109.83		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
框式绞线机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	24,288.80		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
摇篮式成缆机	固定资产		2020-9-28 至 2025-9-27	20,542.33		中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0035034 号	固定资产	3,651.27	2021-3-5 至 2026-3-4	1,755,351.27		江苏银行股份有限公司宜兴支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0035034 号	固定资产	3,651.27	2021-3-5 至 2026-3-4	1,985,420.09		江苏银行股份有限公司宜兴支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0035034 号	固定资产	5,283.38	2021-3-5 至 2026-3-4	2,353,928.57	97,860,000.00	江苏银行股份有限公司宜兴支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0035034 号	固定资产	605.54	2021-3-5 至 2026-3-4	239,923.55		江苏银行股份有限公司宜兴支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0026857 号	固定资产	5,738.09	2020-11-17 至 2025-11-17	1,680,155.89		中国银行股份有限公司官林支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0026857 号	固定资产	3,701.09	2020-11-17 至 2025-11-17	1,937,783.82		中国银行股份有限公司官林支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0026857 号	固定资产	5,733.96	2020-11-17 至 2025-11-17	1,697,262.32	29,900,000.00	中国银行股份有限公司官林支行
苏（2020）宜兴不动产权第 0026857 号	固定资产	5,728.70	2020-11-17 至 2025-11-17	9,799,816.99		中国银行股份有限公司官林支行
房产证宜房权证官林字第 E0003735 号	固定资产	68.55	2021-8-26 至 2024-8-26	15,235.50		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	644.69	2021-8-26 至 2024-8-26	966,970.75		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	11,995.55	2021-8-26 至 2024-8-26	3,574,550.60		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	3,580.00	2021-8-26 至 2024-8-26	880,488.54		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	1,581.17	2021-8-26 至 2024-8-26	340,016.35		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	4,211.04	2021-8-26 至 2024-8-26	926,074.40	37,500,000.00	宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	756.50	2021-8-26 至 2024-8-26	111,718.85		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	189.05	2021-8-26 至 2024-8-26	114,781.01		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏（2021）宜兴不动产权第 0045696 号	固定资产	6,205.38	2021-8-26 至 2024-8-26	5,850,928.97		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏 2020 宜兴不动产权第 0035190 号	固定资产	6,328.55	2020-11-5 至 2023-11-5	926,616.56	14,000,000.00	宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏 2020 宜兴不动产权第 0035197 号	固定资产	546.72	2020-11-5 至 2023-11-5	270,734.45		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏 2020 宜兴不动产权第 0035197 号	固定资产	3,428.49	2020-11-5 至 2023-11-5	2,653,865.36		宜兴农村商业银行股份有限公司官林支行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	815.27	2022-3-8 至 2027-3-7	52,630.97		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	203.51	2022-3-8 至 2027-3-7	118,473.77		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	199.42	2022-3-8 至 2027-3-7	38,533.76		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	1,735.84	2022-3-8 至 2027-3-7	925,672.84		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	474.00	2022-3-8 至 2027-3-7	182,018.21		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	1,398.35	2022-3-8 至 2027-3-7	800,103.36		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	1,681.75	2022-3-8 至 2027-3-7	1,525,947.94		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017955 号	固定资产	3,690.50	2022-3-8 至 2027-3-7	3,434,776.90		中国农业银行股份有限公司宜兴分行

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
苏 2022 宜兴不动产权第 0017820 号	固定资产	4,641.00	2022-3-8 至 2027-3-7	1,324,497.47	60,160,000.00	中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017964 号	固定资产	3,844.75	2022-3-8 至 2027-3-7	1,321,325.90		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017964 号	固定资产	4,800.00	2022-3-8 至 2027-3-7	2,176,550.40		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017964 号	固定资产	3,500.73	2022-3-8 至 2027-3-7	1,468,151.26		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017964 号	固定资产	8,791.59	2022-3-8 至 2027-3-7	2,062,021.13		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017964 号	固定资产	1,902.45	2022-3-8 至 2027-3-7	1,105,964.75		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权第 0017964 号	固定资产	39.60	2022-3-8 至 2027-3-7	7,651.88	60,160,000.00	中国农业银行股份有限公司宜兴分行
框式绞线机	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	106,837.61		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
成缆机	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	56,770.75		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
125MM 连续互锁铠装机	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	218,094.69		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
350℃ 台车式回火炉	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	53,979.71		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
500L 高混+75/180 水切机	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	72,009.15		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
原 800KV 增加 1600KV 配电工程（2400KV 变压器）--3(2400KV)	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	111,459.44	60,160,000.00	中国农业银行股份有限公司宜兴分行
原 1250KV 增加 1600KV 配电工程（2850KV 变压器）--2(2050KV)（里面部	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	106,333.08		中国农业银行股份有限公司宜兴分行

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
分变压器淘汰，处理抵 2016 年配电工程改造）						
铝合金异型线拉制生产线	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	164,022.16		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
框式绞线机	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	413,803.41		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
6-35KV 三层共挤半悬链式交联生产线	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	592,753.97		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
2.2 米滚轮成形单扭绞线机	固定资产		2020-6-23 至 2023-6-22	8,977,478.35		中国农业银行股份有限公司宜兴分行
苏（2020）宜兴不动产权第 0037208 号	固定资产	23,148.36	2022-3-18 至 2032-3-18	3,357,823.93		中国建设银行股份有限公司官林支行
苏 2022 宜兴不动产权第 0020012 号	固定资产	6,382.75	2019-6-3 至 2026-6-3	5,919,676.66	50,960,000.00	中国建设银行股份有限公司宜兴支行
苏 2022 宜兴不动产权第 0020012 号	固定资产	5,561.01	2019-6-3 至 2026-6-3	5,372,750.54		中国建设银行股份有限公司宜兴支行
苏（2021）宜兴不动产权第 00021933 号	固定资产	202.94	2022-4-22 至 2023-4-21	4,826,792.27	5,000,000.00	苏州银行股份有限公司无锡分行
<u>合计</u>				<u>157,946,888.19</u>		

2、无形资产

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
苏（2018）宜兴不动产权第 0005259 号	无形资产	35,915.10	2022-1-6 至 2027-1-6	1,596,710.37	19,500,000.00	交通银行股份有限公司宜兴丁蜀支行
苏（2022）宜兴不动产权第 0048733 号	无形资产	34,279.80	2022-11-16 至 2025-11-14	11,898,927.73	44,000,000.00	无锡农村商业银行股份有限公司宜兴支行
苏（2022）宜兴不动产权第 0048733 号	无形资产	34,279.80	2022-12-2 至 2025-12-1		32,000,000.00	无锡农村商业银行股份有限公司宜兴支行
苏（2021）宜兴不动	无形资产	8,640.60	2021-5-11 至 2026-5-10	222,582.65	17,000,000.00	江苏张家港农村商业银行股份有限公司无

项目	类别	面积（㎡）	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人
产权第 0026167 号						锡分行
苏（2021）宜兴不动 产权第 0026158 号	无形资产	7,132.60	2021-5-11 至 2026-5-10	183,735.65		江苏张家港农村商业 银行股份有限公司无 锡分行
苏（2020）宜兴不动 产权第 0035034 号	无形资产	13,999.60	2021-3-5 至 2026-3-4	5,074,999.38	97,860,000.00	江苏银行股份有限公 司宜兴支行
苏（2020）宜兴不动 产权第 0026857 号	无形资产	26,591.40	2020-11-17 至 2025-11-17	9,305,359.11	29,900,000.00	中国银行股份有限公司 官林支行
苏（2021）宜兴不动 产权第 0045696 号	无形资产	47,557.60	2021-8-26 至 2024-8-26	14,533,099.91	37,500,000.00	宜兴农村商业银行股 份有限公司官林支行
商标	无形资产		2020-08-12 至 2023-8-12		15,000,000.00	宜兴农村商业银行股 份有限公司官林支行
苏 2020 宜兴不动产权 第 0035190 号	无形资产	12,362.20	2020-11-5 至 2023-11-5		14,000,000.00	宜兴农村商业银行股 份有限公司官林支行
苏 2020 宜兴不动产权 第 0035197 号	无形资产	2,428.60	2020-11-5 至 2023-11-5			宜兴农村商业银行股 份有限公司官林支行
苏 2022 宜兴不动产权 第 0017955 号	无形资产	11,293.70	2022-3-8 至 2027-3-7	4,025,321.19		中国农业银行股份有 限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权 第 0017820 号	无形资产	9,259.50	2022-3-8 至 2027-3-7		60,160,000.00	中国农业银行股份有 限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权 第 0017964 号	无形资产	29,563.60	2022-3-8 至 2027-3-7	10,431,294.12		中国农业银行股份有 限公司宜兴分行
苏 2022 宜兴不动产权 第 0020012 号	无形资产	15,936.10	2019-6-3 至 2026-6-3	5,918,467.62		中国建设银行股份有 限公司宜兴支行
宜国用（2014）第 14600327 号	无形资产	6,473.90	2019-6-3 至 2026-6-3		50,960,000.00	中国建设银行股份有 限公司宜兴支行
苏（2020）宜兴不动 产权第 0037208 号	无形资产	25,955.80	2022-3-18 至 2032-3-18	512,279.77		中国建设银行股份有 限公司官林支行
<u>合计</u>				<u>63,702,777.50</u>		

注 2：如“六、合并财务报表主要项目注释（三十四）预计负债”所述，公司因与众邦商业保理有限公司存在未决诉讼，众邦商业保理有限公司申请冻结了公司持有的江苏宜兴农村商业银行股份有限公司、江苏民营投资控股有限公司的股权。

（五十八）外币货币性项目

1. 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			<u>9,039,906.25</u>
其中：美元	1,094,270.85	6.9646	7,621,158.76
欧元	121,309.17	7.4229	900,465.84
索尔	281,858.63	1.8388	518,281.65
应收账款			<u>23,851,130.81</u>
其中：美元	3,424,623.21	6.9646	23,851,130.81
其他应收款			<u>983,058.30</u>
其中：美元	141,150.72	6.9646	983,058.30

（五十九）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
低电阻超光滑高压电缆用石墨烯 EVA 基半导体屏蔽料研发及产业化专项资金	4,902,479.67	递延收益、其他收益	1,060,907.24
国产宽体客机发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密成型技术攻关研究资金	4,500,000.00	递延收益、其他收益	
航空发动机高温合金超大型复杂薄壁涡轮机匣超限精密铸造关键技术研发资金	1,800,000.00	递延收益、其他收益	
科技创新（工业类）专项资金	1,500,000.00	递延收益、其他收益	25,000.00
租房补贴	667,100.00	其他收益	667,100.00
稳岗补贴	574,383.00	其他收益	574,383.00
军民融合产业发展政策奖补资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
高新技术企业补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
融资利息补贴	273,100.00	其他收益	273,100.00
服务业纾困发展专项资金	257,800.00	其他收益	257,800.00
工会经费返还	233,089.66	其他收益	233,089.66
省质量信用 AAA 评级奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
以工代训	122,957.00	其他收益	122,957.00
徐舍财政局科技创新奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
就业与人才引进补贴	74,089.78	其他收益	74,089.78
省科技成果转化资金	50,803.00	其他收益	50,803.00
培训补贴	39,575.47	其他收益	39,575.47
高质量发展奖补资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
太湖湾国际青年挑战赛奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
省高企培育入库奖励	29,900.00	其他收益	29,900.00
失业金与技能补贴过渡户补助	27,080.87	其他收益	27,080.87
其他小额补贴	16,155.43	其他收益	16,155.43
宜兴市优秀阅读项目奖励款	10,000.00	其他收益	10,000.00
<u>合计</u>	<u>16,188,513.88</u>		<u>4,571,941.45</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）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
CF ELECTRIC PERU S.A.C.	2022-12-1	2,525.40	55%	非同一控制下企业合并	2022-12-1	注	0.00	-20,670.13

注：公司于2022年8月与转让方RENE OSWALDO NUNEZ PARI及JOSE ANTONIO RAMON QUINONEZ签订股权转让协议，协议约定：长峰电缆取得 CF Electric Peru S.A.C. 的55%股权，共计1,375.00股，所有股份、资产、财产和实物的总估值为1,375.00索尔币，折合人民币2525.40

元。根据协议，转让方在2022年11月30日前仍附有对所有设施的完整、完好责任，仍附有关于员工费用支付的义务，且2022年12月1日为正式移交日。移交后，公司对CF ELECTRIC PERU S.A.C.取得实际控制，故确定2022年12月1日为购买日。

2. 合并成本及商誉

项目	CF ELECTRIC PERU S.A.C.
合并成本	
其中：现金	2,525.40
<u>合并成本合计</u>	<u>2,525.40</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,525.40
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	

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	CF ELECTRIC PERU S.A.C.	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	4,591.66	4,591.66
净资产	4,591.66	4,591.66
减：少数股东权益	2,066.26	2,066.26
取得的净资产	2,525.40	2,525.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：转让方出资款总计2,500.00索尔币，折合人民币4,591.66元，公司成立后未开展经营，可辨认资产为货币资金，公允价值为根据即期汇率折算的4,591.66元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

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

无。

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

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

1. 2022 年 11 月 28 日，本公司认缴出资设立全资子公司宜兴市中超利永文化传播有限公司，该公司注册资本为人民币 100.00 万元整，核准日期为 2022 年 12 月 1 日。

2. 2022 年 6 月 14 日，子公司中超电缆吸收合并控股孙公司宜兴市中超后勤服务有限公司，并注销宜兴市中超后勤服务有限公司。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	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		
科耐特输变电科技股份有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电缆附件生产销售	99.16		99.16	设立
常州中超石墨烯电力科技有限公司	江苏常州	江苏常州	石墨烯电缆生产销售	70.00		70.00	设立
江苏远方电缆厂有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电缆生产销售	100.00		100.00	非同一控制下合并
无锡市明珠电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电缆生产销售	100.00		100.00	非同一控制下合并
江苏中超电缆股份有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电缆生产销售	99.98	0.02	100.00	设立
江苏长峰电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电缆生产销售	100.00		100.00	非同一控制下合并
上海中超航宇精铸科技有限公司	上海徐汇	上海徐汇	科技领域内的技术开发	62.22		62.22	设立
宜兴市超山电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电线电缆销售	100.00		100.00	设立
宜兴市轩中电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电线电缆销售	100.00		100.00	设立
宜兴市中坊电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电线电缆销售	100.00		100.00	设立
宜兴市中听电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电线电缆销售	100.00		100.00	设立
宜兴市中倚电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电线电缆销售	100.00		100.00	设立
宜兴市中竹电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电线电缆销售	100.00		100.00	设立
江苏中超医美健康投资管理有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	医疗美容服务	100.00		100.00	设立
宜兴市中超利永文化传播有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	网络文化经营	100.00		100.00	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	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 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
科耐特输变电科技股份有限公司	0.84	0.84	-140,613.95		962,043.90

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	科耐特输变电科技股份有限公司
流动资产	136,764,561.83
非流动资产	24,191,496.98
资产合计	<u>160,956,058.81</u>
流动负债	29,932,474.83
非流动负债	16,494,547.98
负债合计	<u>46,427,022.81</u>
营业收入	14,376,617.28
净利润（净亏损）	37,190,951.91
综合收益总额	<u>37,190,951.91</u>
经营活动现金流量	1,817,685.55

接上表：

项目	期初余额或上期发生额
	科耐特输变电科技股份有限公司
流动资产	29,310,912.20
非流动资产	70,746,390.48
资产合计	<u>100,057,302.68</u>
流动负债	22,719,218.59
非流动负债	
负债合计	<u>22,719,218.59</u>
营业收入	25,411,044.99
净利润（净亏损）	-4,166,427.39
综合收益总额	<u>-4,166,427.39</u>
经营活动现金流量	5,998,360.74

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

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

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

公司本期通过协议转让方式，收购了子公司科耐特少数股东持有的 8.08% 股权，转让价格为 743.34 万元，转让完成后中超控股所持科耐特公司权益比例由 91.08% 变为 99.16%。

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

项目	科耐特输变电科技股份有限公司
购买成本-处置对价	<u>7,433,371.15</u>
其中：现金	7,433,371.15
非现金资产的公允价值	
购买成本-处置对价合计	<u>7,433,371.15</u>
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	5,795,899.25
差额	1,637,471.90
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	1,637,471.90
(三) 投资性主体	

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

无。

2. 重要合营企业的主要财务信息

无。

3. 重要联营企业的主要财务信息

无。

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	3,864,925.76	13,866,072.30
下列各项按持股比例计算的合计数	<u>95,978.35</u>	<u>57,279.54</u>

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
——净利润	95,978.35	57,279.54
——其他综合收益		
——综合收益总额	95,978.35	57,279.54

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

无。

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款和货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计		合计
		量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	
		入当期损益的	其他综合收益的金融资产	
		金融资产		
货币资金	804, 578, 196. 44			<u>804, 578, 196. 44</u>
应收票据	37, 392, 773. 62			<u>37, 392, 773. 62</u>
应收账款	2, 565, 109, 370. 73			<u>2, 565, 109, 370. 73</u>
应收款项融资	56, 037, 977. 63			<u>56, 037, 977. 63</u>
其他应收款	74, 315, 830. 20			<u>74, 315, 830. 20</u>
其他权益工具投资			478, 089, 119. 09	478, 089, 119. 09

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	616,713,260.48			<u>616,713,260.48</u>
应收票据	105,727,158.99			<u>105,727,158.99</u>
应收账款	2,933,807,655.49			<u>2,933,807,655.49</u>
应收款项融资	30,242,075.65			<u>30,242,075.65</u>
其他应收款	79,605,703.69			<u>79,605,703.69</u>
其他权益工具投资			423,314,950.87	<u>423,314,950.87</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		1,967,556,694.96	<u>1,967,556,694.96</u>
应付票据		913,210,010.00	<u>913,210,010.00</u>
应付账款		664,854,243.45	<u>664,854,243.45</u>
其他应付款		121,347,258.16	<u>121,347,258.16</u>
一年内到期的非流动负债		5,194,770.30	<u>5,194,770.30</u>
其他流动负债		24,976,870.19	<u>24,976,870.19</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		1,969,932,415.16	1,969,932,415.16
应付票据		872,142,787.91	872,142,787.91

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		666,931,345.71	666,931,345.71
其他应付款		184,762,327.72	184,762,327.72
一年内到期的非流动负债		3,938,463.46	3,938,463.46
其他流动负债		37,881,769.86	37,881,769.86

（二）信用风险

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

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

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，参见附注六(三)、(六)。

2022 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>804,578,196.44</u>	804,578,196.44			
应收票据	<u>37,392,773.62</u>	37,392,773.62			
其他权益工具投资	<u>478,089,119.09</u>	478,089,119.09			

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>616,713,260.48</u>	616,713,260.48			
应收票据	<u>105,727,158.99</u>	105,727,158.99			
其他权益工具投资	<u>423,314,950.87</u>	423,314,950.87			

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过100.00%的借款应于12个月内到期。于2022年12月31日，本公司92.30%的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	1,967,556,694.96		<u>1,967,556,694.96</u>
应付票据	913,210,010.00		<u>913,210,010.00</u>
应付账款	664,854,243.45		<u>664,854,243.45</u>
其他应付款	121,347,258.16		<u>121,347,258.16</u>
一年内到期的非流动负债	5,194,770.30		<u>5,194,770.30</u>
其他流动负债	24,976,870.19		<u>24,976,870.19</u>

接上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	1,969,932,415.16		<u>1,969,932,415.16</u>
应付票据	872,142,787.91		<u>872,142,787.91</u>
应付账款	666,931,345.71		<u>666,931,345.71</u>
其他应付款	184,762,327.72		<u>184,762,327.72</u>
一年内到期的非流动负债	3,938,463.46		<u>3,938,463.46</u>
其他流动负债	37,881,769.86		<u>37,881,769.86</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是确保100%的计息借款以固定利率计息。于2022年12月31日，在考虑利率互换的影响后，本公司约100%的计息借款按固定利率计息。

上期公司长期负债皆以固定利率计息，因此不存在利率风险。

本期公司长期负债皆以固定利率计息，因此不存在利率风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润[(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)]和股东权益[(由于远期外汇合同)]产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加-(减少)	净利润增加-(减少)	股东权益增加-(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	1,622,767.39	1,622,767.39
人民币对[美元]升值	-5.00%	-1,622,767.39	-1,622,767.39

接上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加-(减少)	净利润增加-(减少)	股东权益增加-(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	332,264.63	332,264.63
人民币对[美元]升值	-5.00%	-332,264.63	-332,264.63

续上表：

项目	本期		
	[欧元]汇率增加-(减少)	净利润增加-(减少)	股东权益增加-(减少)
人民币对[欧元]贬值	5.00%	45,023.29	45,023.29
人民币对[欧元]升值	-5.00%	-45,023.29	-45,023.29

接上表：

项目	上期		
	[欧元]汇率增加-(减少)	净利润增加-(减少)	股东权益增加-(减少)
人民币对[欧元]贬值	5.00%	43,779.83	43,779.83
人民币对[欧元]升值	-5.00%	-43,779.83	-43,779.83

续上表：

项目	本期		
	[索尔]汇率增加-(减少)	净利润增加-(减少)	股东权益增加-(减少)
人民币对[索尔]贬值	5.00%	25,914.08	25,914.08
人民币对[索尔]升值	-5.00%	-25,914.08	-25,914.08

接上表：

项目	上期		
	[索尔]汇率增加-(减少)	净利润增加-(减少)	股东权益增加-(减少)
人民币对[索尔]贬值	5.00%		
人民币对[索尔]升值	-5.00%		

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年度和2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本公司的政策将使该杠杆比率保持在72.25%与72.79%之间。净负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款。资本包括归属于母公司股东权益，本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款	1,967,556,694.96	1,969,932,415.16
应付票据	913,210,010.00	872,142,787.91
应付账款	664,854,243.45	666,931,345.71
其他应付款	121,347,258.16	184,762,327.72

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
减：现金及现金等价物	100,803,814.89	25,000,312.46
净负债小计	3,566,164,391.68	3,668,768,564.04
调整后资本	1,369,653,025.49	1,371,451,594.64
净负债和资本合计	4,935,817,417.17	5,040,220,158.68
杠杆比率	72.25%	72.79%

十一、公允价值的披露

（一）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			合计
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允	
	价值计量	价值计量	价值计量	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			478,089,119.09	478,089,119.09
持续以公允价值计量的资产总额			478,089,119.09	478,089,119.09

（二）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

无。

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

无。

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

公司名称	估值方法	重要参数
江苏宜兴农村商业银行股份有限公司、江苏民营投资控股有限公司	净资产账面价值法	账面净资产
泛亚电缆有限公司、江苏中晟电缆有限公司、南京中超新材料股份有限公司	公允价值调整法	评估价值
江苏江南烯元石墨烯科技有限公司	投资成本法	初始投资成本

其他权益工具投资的单位中，江苏宜兴农村商业银行股份有限公司、江苏民营投资控股有限公司、泛亚电缆有限公司、江苏中晟电缆有限公司、江苏江南烯元石墨烯科技有限公司，在计量日无法取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，无法取得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，故采用第三层次公允价值计量模式。南京中超新

材料股份有限公司为“新三板”基础层挂牌公司，不存在公开活跃交易，在计量日无法取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价，无法取得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，故采用第三层次公允价值计量模式。

（五）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

无。

（六）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

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）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

项目	账面价值		公允价值		公允价值所属的层次
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额	
货币资金	804,578,196.44	616,713,260.48	804,578,196.44	616,713,260.48	第一层次
应收票据	37,392,773.62	105,727,158.99	37,392,773.62	105,727,158.99	第三层次
应收款项融资	56,037,977.63	30,242,075.65	56,037,977.63	30,242,075.65	第三层次
应收账款	2,565,109,370.73	2,933,807,655.49	2,565,109,370.73	2,933,807,655.49	第三层次
其他应收款	74,315,830.20	79,605,703.69	74,315,830.20	79,605,703.69	第三层次
短期借款	1,967,556,694.96	1,969,932,415.16	1,967,556,694.96	1,969,932,415.16	第一层次
应付票据	913,210,010.00	872,142,787.91	913,210,010.00	872,142,787.91	第三层次
应付账款	664,854,243.45	666,931,345.71	664,854,243.45	666,931,345.71	第三层次
其他应付款	121,347,258.16	184,762,327.72	121,347,258.16	184,762,327.72	第三层次
其他流动负债	24,976,870.19	37,881,769.86	24,976,870.19	37,881,769.86	第三层次

（九）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
中超集团	有限责任公司（自然人投资或控股）	江苏省宜兴市	杨飞	商务服务业	50,000.00

接上表：

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（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
17.39	17.39	杨飞	91320282669633395H

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六、（十一）长期股权投资。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宜兴昆能能源有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市中超汽车服务有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市苏皇加油站有限公司	母公司控制的其他法人
新宜能电气科技有限公司	原控股股东董事张乃明所担任董事的法人单位
宜兴市百年利永紫砂文化发展有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市明通物资有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市中超文化旅游有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市为你红茶业有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市百年利永紫砂经营管理有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市百事恒兴商贸有限公司	公司董事王强密切家庭成员担任实际控制人
宜兴市中超建设有限公司	脱离母公司控制未满 12 个月的其他法人
宜兴市利永紫砂有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市利永藏紫砂文化发展有限公司	母公司控制的其他法人
上海百年利永艺术品有限公司	母公司控制的其他法人
宜兴市中超利永紫砂陶销售有限公司	母公司控制的其他法人
江苏中超景象时空环境艺术有限公司	母公司控制的其他法人
江苏中科农业科技发展有限公司	母公司控制的其他法人
江苏雅达农业发展有限公司	公司控股股东董事潘志娟所担任董事的法人单位

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宜兴市洑城山水房地产有限公司	母公司控制的其他法人
南京中超新材料股份有限公司	公司董事霍振平曾担任过该公司董事，2022 年不再是关联方
黄锦光	前董事长、前实控人
南通泉恩贸易有限公司	前实控人控制公司
重庆信友达日化有限责任公司	前实控人控制公司
江苏中超盈科信息技术有限公司	过去 12 个月母公司控制的其他法人
俞钧	公司董事长家庭成员
范仰啸	离任控股股东监事未满 12 个月
靳继栋	公司副董事长刘保记关系密切的家庭成员
单良芳	公司董事刘广忠关系密切的家庭成员
杨飞	公司实际控制人
俞雷	公司法人、董事长、董事
蒋建忠	公司监事陆亚军关系密切的家庭成员
赵汉军	公司监事
吴鸣良	公司监事
钱永春	公司副总经理潘志娟关系密切的家庭成员
陆亚军	公司监事
江苏中超企业发展集团有限公司	母公司控制的其他法人
深圳鑫腾华	前董事长、前实控人黄锦光控制的公司
周春妹	公司监事陆亚军关系密切的家庭成员
蒋苏宜	公司监事陆亚军关系密切的家庭成员

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品-接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜兴昆能能源有限公司	采购商品	3,371,922.59	
南京中超新材料股份有限公司	采购商品		43,859,534.00
宜兴市中超汽车服务有限公司	采购商品、接受劳务	2,293,248.20	1,983,028.85
宜兴市苏皇加油站有限公司	采购商品	1,299,238.02	
新宜能电气科技有限公司	采购商品	678,565.49	
宜兴市百年利永紫砂文化发展有限公司	采购商品	518,000.00	
宜兴市明通物资有限公司	采购商品	494,065.51	569,365.84
宜兴市中超文化旅游有限公司	接受劳务	458,093.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	采购商品	640,127.46	
宜兴市为你红茶业有限公司	采购商品	741,537.86	
宜兴市百年利永紫砂经营管理有限公司	采购商品	391,805.12	
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	接受劳务、采购商品	578,496.69	1,298,240.05
宜兴市百事恒兴商贸有限公司	接受劳务	435,240.00	496,619.47
宜兴市中超建设有限公司	接受劳务	133,027.52	
宜兴市利永紫砂有限公司	采购商品	120,209.70	
宜兴市利永藏紫砂文化发展有限公司	采购商品	141,037.11	398,230.09
上海百年利永艺术品有限公司	采购商品	85,658.00	
宜兴市中超利永紫砂陶销售有限公司	采购商品	64,381.19	10,690.27
江苏中超景象时空环境艺术有限公司	接受劳务		5,761,822.14
江苏中科农业科技发展有限公司	采购商品		69,265.49
江苏雅达农业发展有限公司	采购商品		10,707.96

(2) 出售商品-提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京中超新材料股份有限公司	销售商品		5,483,922.40
新宜能电气科技有限公司	销售商品	1,112,486.59	
江苏中超景象时空环境艺术有限公司	销售商品	66,349.55	
宜兴市中超建设有限公司	销售商品	65,817.26	20,256.65
宜兴市中超汽车服务有限公司	销售商品	761.06	553.98
宜兴市中超文化旅游有限公司	销售商品		9,174.31
江苏中超盈科信息技术有限公司	销售商品		783.19
江苏雅达农业发展有限公司	销售商品		2,763.05
宜兴市洑城山水房地产有限公司	销售商品		108,392.66

2. 关联受托管理-承包及委托管理-出包情况

(1) 本公司受托管理-承包情况表:

无。

(2) 本公司委托管理-出包情况表:

无。

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方：

无。

(2) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
宜兴市中超汽车服务有限公司	运输工具	2021-10-1	2024-9-30	市场价	1,412,844.04	699,082.57
宜兴市中超汽车服务有限公司	运输工具	2021-9-1	2022-8-31	市场价	55,045.87	18,348.62
宜兴市中超汽车服务有限公司	运输工具	2022-11-23	2023-11-22	市场价	24,036.71	
宜兴市中超汽车服务有限公司	运输工具	2021-1-1	2021-10-1	市场价		750,400.00
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	运输工具	2020-5-1	2021-4-30	市场价		972,500.00
<u>合计</u>					<u>1,491,926.62</u>	<u>2,440,331.19</u>

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

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
中超集团、宜兴市中超利永紫砂陶有限公司、杨飞	27,510,000.00	2022-05-25	2023-05-24	否
杨飞、中超集团	42,970,000.00	2022-06-23	2023-06-22	否
杨飞、中超集团	102,340,000.00	2022-05-11	2023-05-09	否
中超集团、宜兴市洑城山水房地产有限公司、杨飞	274,320,000.00	2022-02-21	2023-02-21	否
中超集团、杨飞	12,570,000.00	2022-01-06	2023-01-03	否
杨飞	19,500,000.00	2022-01-10	2023-01-03	否
中超集团、杨飞	28,810,000.00	2022-09-30	2023-09-29	否
中超集团、杨飞	20,000,000.00	2022-10-12	2023-10-11	否
中超集团、杨飞	58,200,000.00	2022-07-05	2023-07-05	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
中超集团、杨飞	30,790,000.00	2022-11-23	2023-11-21	否
中超集团、杨飞	89,500,000.00	2022-11-01	2023-11-01	否
中超集团、杨飞	86,000,000.00	2022-11-02	2023-11-02	否
中超集团、杨飞	50,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否
俞雷、杨飞	24,820,000.00	2022-04-15	2023-04-14	否
中超集团	15,000,000.00	2022-05-11	2023-05-10	否
中超集团	19,590,000.00	2022-07-05	2023-07-05	否
中超集团	13,940,000.00	2022-07-05	2023-07-05	否
杨飞	50,000,000.00	2022-07-13	2023-01-13	否
杨飞	25,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否
中超集团	32,000,000.00	2022-12-05	2023-12-04	否
中超集团、宜兴市中超利永紫砂陶有限公司、 杨飞	24,000,000.00	2022-04-28	2023-04-28	否
中超集团、宜兴市中超利永紫砂陶有限公司、 杨飞	24,000,000.00	2022-03-28	2023-03-28	否
中超集团	44,000,000.00	2022-09-14	2023-09-11	否
中超集团、杨飞	242,000,000.00	2022-12-05	2023-09-26	否
中超集团、杨飞	40,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否
中超集团、江苏中超企业发展集团有限公司、 杨飞	5,000,000.00	2021-10-20	2023-10-19	否
中超集团	7,500,000.00	2022-08-25	2023-08-22	否
杨飞	20,500,000.00	2022-08-16	2023-08-16	否
杨飞	17,000,000.00	2022-11-22	2023-11-21	否
杨飞	15,000,000.00	2022-08-15	2023-08-15	否
杨飞	11,000,000.00	2022-08-15	2023-08-15	否
杨飞	24,900,000.00	2022-10-27	2023-10-26	否
杨飞	5,000,000.00	2022-03-04	2023-03-03	否
杨飞	20,000,000.00	2022-02-16	2023-01-23	否
杨飞	20,000,000.00	2022-02-18	2023-01-23	否
中超集团	20,000,000.00	2022-09-05	2023-09-05	否
中超集团	15,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否
杨飞	38,500,000.00	2022-11-08	2023-05-07	否
中超集团、杨飞	18,620,000.00	2022-03-24	2023-03-23	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
中超集团、杨飞	37,500,000.00	2022-03-24	2023-02-23	否
中超集团、杨飞	10,960,000.00	2022-03-25	2023-03-24	否
杨飞	29,200,000.00	2022-06-15	2023-06-14	否
江苏中超企业发展集团有限公司，杨飞	30,960,000.00	2022-12-13	2023-12-12	否
陆亚军、周春妹、蒋苏宜	27,000,000.00	2022-07-14	2023-01-14	否
陆亚军、蒋苏宜	20,000,000.00	2022-08-16	2023-08-16	否
陆亚军、杨飞	10,000,000.00	2022-10-26	2023-10-26	否
陆亚军、杨飞	5,000,000.00	2022-10-24	2023-10-24	否
陆亚军、杨飞	6,000,000.00	2022-10-25	2023-10-25	否
陆亚军、杨飞	8,000,000.00	2022-10-27	2023-10-27	否
陆亚军、杨飞	10,000,000.00	2022-10-26	2023-10-26	否
陆亚军、杨飞	8,000,000.00	2022-10-26	2023-10-26	否
杨飞、宜兴市洑城山水房地产有限公司、宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	21,840,000.00	2022-09-30	2023-09-29	否

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏中超投资集团有限公司	360,856,106.44			
江苏中超企业发展集团有限公司	76,992,531.43			
赵汉军	2,000,000.00	2022-1-4	2022-1-24	
赵汉军	10,000,000.00	2022-5-16	2022-12-1	
赵汉军	7,000,000.00	2022-5-20	2022-11-29	
赵汉军	2,000,000.00	2022-6-6	2022-11-17	
赵汉军	2,000,000.00	2022-6-17	2022-10-10	
拆出				
江苏中超投资集团有限公司	354,441,652.10			
江苏中超企业发展集团有限公司	187,627,679.86			
赵汉军	4,000,000.00	2021-5-25	2022-1-24	
赵汉军	4,600,000.00	2021-5-26	2022-1-21	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
赵汉军	400,000.00	2021-5-28	2022-1-21	
赵汉军	2,000,000.00	2022-1-4	2022-1-24	
赵汉军	10,000,000.00	2022-5-16	2022-12-1	
赵汉军	7,000,000.00	2022-5-20	2022-11-29	
赵汉军	2,000,000.00	2022-6-6	2022-11-17	
赵汉军	2,000,000.00	2022-6-17	2022-10-10	

注：与江苏中超企业发展集团有限公司之间的关联方资金拆借用于补充公司流动资金，未约定具体起止日期。已经偿还187,627,679.86元，截至2022年12月31日无余额需要偿还；

与江苏中超投资集团有限公司之间的关联方资金拆借用于补充公司流动资金，未约定具体起止日期。已经偿还354,441,652.10元，截至2022年12月31日还有6,414,454.34 元未偿还。

2022年本公司向赵汉军累计拆入借款本金23,000,000.00元，累计归还借款本金32,000,000.00元。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,404,239.00	4,649,075.53

8. 其他关联交易

无。

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京中超新材料股份有限公司			3,008,966.98	15,044.83
应收账款	新宜能电气科技有限公司	1,013,948.66	17,731.50		
应收账款	宜兴市中超汽车服务有限公司	860.00	4.30	55,000.00	2,750.00
其他应收款	重庆信友达日化有限责任公司、黄锦光	53,701,425.47	53,701,425.47	53,701,425.47	53,701,425.47
其他应收款	南通泉恩贸易有限公司、黄锦光	20,787,213.65	16,347,613.21	20,787,213.65	16,347,613.21
其他应收款	俞钧	319,489.16	15,974.46	4,704.00	235.2
其他应收款	范仰啸	294,214.12	14,710.71		
其他应收款	靳继栋	20,280.72	1,014.04		

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	单良芳	4,101.95	205.10	2,050.17	102.51
其他应收款	宜兴市中超汽车服务有限公司	2,000.00	100.00		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	南京中超新材料股份有限公司		11,076,053.44
应付账款	江苏中超景象时空环境艺术有限公司	1,183,923.47	2,286,978.13
应付账款	宜兴市中超汽车服务有限公司	135,000.00	115,488.20
应付账款	宜兴市苏皇加油站有限公司	80,010.00	
应付账款	宜兴市中超建设有限公司	51,614.85	6,614.85
应付账款	宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	33,065.49	40,458.49
应付账款	宜兴市明通物资有限公司	10,349.35	4,934.00
应付账款	宜兴市百事恒兴商贸有限公司		172,572.00
应付账款	江苏雅达农业发展有限公司		12,100.00
应付账款	宜兴市中超利永紫砂陶有限公司		12,080.00
预收款项	江苏中超景象时空环境艺术有限公司		21,600.00
其他应付款	中超集团	30,846,954.34	1,750,000.00
其他应付款	宜兴市利永藏紫砂文化发展有限公司	20,761.00	8,541.00
其他应付款	蒋建忠	20,000.00	
其他应付款	宜兴市中超汽车服务有限公司	10,000.00	93,097.00
其他应付款	赵汉军	9,876.00	9,000,000.00
其他应付款	宜兴市百事恒兴商贸有限公司	19,080.00	
其他应付款	吴鸣良	8,670.00	
其他应付款	宜兴市百年利永紫砂经营管理有限公司	3,900.00	
其他应付款	钱永春	3,432.00	
其他应付款	陆亚军	2,735.00	2,735.00
其他应付款	江苏中超企业发展集团有限公司		110,635,148.43
其他应付款	俞钧		83,100.00
其他应付款	宜兴市中超利永紫砂陶销售有限公司		11,163.00
其他应付款-应付股利	陆亚军	525,120.00	
其他应付款-应付股利	深圳鑫腾华		4,057,600.00

(八) 关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

无。

（二）以权益结算的股份支付情况

无。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

（五）其他

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

2017年12月至2018年9月期间，广东鹏锦实业有限公司与众邦商业保理有限公司签订了系列《保理业务合同》进行保理融资，并由黄锦光、深圳市鑫腾华资产管理有限公司、广东速力实业股份有限公司、广东奇鹏生物科技有限公司和公司分别与众邦保理签订一份《最高额保证合同》。因广东鹏锦未按约定回收应收账款，各方保证人也未按约承担保证责任，所以众邦商业保理有限公司以违反保理合同起诉广东鹏锦实业有限公司，并要求保证人各方承担相应保证责任。2019年12月10日，武汉市黄陂区人民法院一审判决公司承担连带责任，连带赔偿金额为272,790,536.65元，公司已根据一审败诉结果全额确认预计负债。公司不服该判决，向武汉市中级人民法院提起上诉，2020年7月21日，武汉市中级人民法院作出《民事裁定书》，裁定撤销武汉市黄陂区人民法院的判决，将案件发回武汉市黄陂区人民法院重审。2021年11月23日，武汉市黄陂区人民法院重审判决公司承担连带责任，公司已向湖北省武汉市中级人民法院提起上诉，湖北省武汉市中级人民法院于2022年9月2日开庭审理上述案件，截至审计报告日，尚未判决。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至2023年4月12日，中超集团持有公司股份220,444,030.00股，占公司总股本的17.39%，中超集团累计质押所持有的公司股份217,210,000.00股，占公司总股本的17.13%，占中超集团所持公司股份的98.53%；杨飞持有公司股份14,962,349.00股，占公司总股本的1.18%，杨飞累计质押所持有的公司股份8,600,000.00股，占公司总股本的0.68%，占杨飞所持公司股份的57.48%。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

无。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本年公司的经营业务全部来源于电缆业务，所以公司本期无经营业务不同的分部报告、无经营业务不同的地域范围的分部报告。

2. 报告分部的财务信息

无。

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。

无。

4. 其他信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

2022年计入当期损益的汇兑净损失为-1,539,889.96元。

（八）租赁

1. 出租人

无。

2. 承租人

承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,354,849.80
计入当期损益的短期租赁费用	5,062,667.75
与租赁相关的总现金流出	10,966,184.80

（九）其他

担保事项：

担保方	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
中超电缆	中超控股	24,820,000.00	2022-04-15	2023-04-14	否
中超控股、中超	中超电缆	40,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否

担保方	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
销售、冲超电缆					
中超控股	中超电缆	242,000,000.00	2022-12-05	2023-09-26	否
中超控股	长峰电缆	18,620,000.00	2022-03-24	2023-3-23	否
中超控股	长峰电缆	37,500,000.00	2022-03-24	2023-2-23	否
中超控股	长峰电缆	10,960,000.00	2022-03-25	2023-3-24	否
中超控股	远方电缆	33,530,000.00	2022-07-05	2023-7-5	否
中超控股	长峰电缆	21,840,000.00	2022-09-30	2023-9-29	否
中超控股	长峰电缆	29,200,000.00	2022-06-15	2023-6-14	否
中超控股	明珠电缆	5,000,000.00	2022-03-04	2023-3-3	否
中超控股	长峰电缆	30,960,000.00	2022-12-13	2023-12-12	否
中超控股	科耐特	7,500,000.00	2022-08-25	2023-08-24	否
中超控股	明珠电缆	20,000,000.00	2022-09-05	2023-09-05	否
中超控股	明珠电缆	15,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否
中超控股	远方电缆	10,000,000.00	2022-06-06	2023-06-06	否
中超控股	远方电缆	15,000,000.00	2022-05-11	2023-05-10	否
中超控股	明珠电缆	20,500,000.00	2022-08-16	2023-08-16	否
中超控股	明珠电缆	11,000,000.00	2022-08-15	2024-08-15	否
中超控股	明珠电缆	17,000,000.00	2022-11-22	2023-11-21	否
中超控股	明珠电缆	15,000,000.00	2022-08-15	2023-08-15	否
中超控股	远方电缆	25,000,000.00	2022-11-03	2023-11-03	否
中超控股	长峰电缆	5,000,000.00	2022-10-24	2023-10-24	否
中超控股	长峰电缆	10,000,000.00	2022-10-26	2023-10-26	否
中超控股	长峰电缆	18,000,000.00	2022-10-26	2023-10-26	否
中超控股	长峰电缆	8,000,000.00	2022-10-27	2023-10-27	否
中超控股	明珠电缆	20,000,000.00	2022-02-16	2023-01-23	否
中超控股	明珠电缆	20,000,000.00	2022-02-18	2023-01-23	否
中超控股	远方电缆	50,000,000.00	2022-07-13	2023-01-13	否
中超控股	长峰电缆	27,000,000.00	2022-7-14	2023-01-14	否
中超控股	科耐特	5,000,000.00	2021-10-20	2023-10-19	否
中超控股	明珠电缆	78,300,000.00	2022-07-20	2023-07-04	否
中超控股	明珠电缆	19,560,000.00	2022-06-07	2023-06-06	否
中超控股	远方电缆	17,000,000.00	2022-05-05	2023-05-04	否
中超控股	长峰电缆	38,500,000.00	2022-11-08	2023-05-07	否

担保方	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
中超控股	长峰电缆	20,000,000.00	2022-08-16	2023-08-16	否
中超控股	虹峰电缆股份有限公司	20,000,000.00	2021-05-17	2023-05-17	否
中超控股	南京中超新材料股份有限公司	10,000,000.00	2021-03-05	2024-03-04	否

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
6 个月以内(含 6 个月)	322,561,806.24
6 个月-1 年(含 1 年)	48,986,086.52
1 年以内(含 1 年)小计	<u>371,547,892.76</u>
1-2 年(含 2 年)	121,090,248.61
2-3 年(含 3 年)	95,009,193.74
3-4 年(含 4 年)	29,155,475.96
4-5 年(含 5 年)	25,001,525.31
5 年以上	32,936,144.17
<u>小计</u>	<u>674,740,480.55</u>
减：坏账准备	151,830,593.80
<u>合计</u>	<u>522,909,886.75</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>67,206,756.02</u>	<u>9.96</u>	<u>67,145,812.40</u>		<u>60,943.62</u>
按组合计提坏账准备	<u>607,533,724.53</u>	<u>90.04</u>	<u>84,684,781.40</u>		<u>522,848,943.13</u>
其中：按账龄计提	598,813,340.10	88.75	84,684,781.40	14.14	514,128,558.70
关联方组合	8,720,384.43	1.29			8,720,384.43
<u>合计</u>	<u>674,740,480.55</u>	<u>100</u>	<u>151,830,593.80</u>		<u>522,909,886.75</u>

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,879,930.07	0.89	7,879,930.07		
按组合计提坏账准备	877,046,827.25	99.11	79,477,100.77		797,569,726.48
其中：按账龄计提	876,975,695.45	99.10	79,477,100.77	9.06	797,498,594.68
关联方组合	71,131.80	0.01			71,131.80
合计	884,926,757.32	100.00	87,357,030.84		797,569,726.48

(1) 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)		
上海南方全维科技发展有限公司	13,702,695.61	13,702,695.61	100.00		预计无法收回
上海颀兢贸易有限公司	12,894,500.30	12,894,500.30	100.00		有终本案件，预计无法收回
桦甸百姓城市家居广场有限公司	7,050,219.40	7,050,219.40	100.00		终本案件较多，预计无法收回
上海集光电子商务有限公司	6,623,157.09	6,623,157.09	100.00		终本案件较多，预计无法收回
宝鸡能源电力物资有限责任公司	4,845,203.09	4,845,203.09	100.00		注销
河南鑫苑广晟置业有限公司	4,639,827.80	4,639,827.80	100.00		终本案件较多，预计无法收回
郑州鑫岚光房地产开发有限公司	4,476,220.86	4,476,220.86	100.00		终本案件较多，预计无法收回
南昌万达城投资有限公司	2,903,040.93	2,903,040.93	100.00		终本案件较多，预计无法收回
重庆锦燃建筑工程有限公司	2,148,024.45	2,148,024.45	100.00		终本案件较多，预计无法收回
深圳中宇智业供应链有限公司	1,412,400.00	1,412,400.00	100.00		吊销
泰州中飞贸易有限公司	1,349,988.25	1,349,988.25	100.00		吊销
无锡市富华电缆有限公司	1,323,495.64	1,323,495.64	100.00		注销
阳光城集团兰州梨花岛置业有限公司	578,249.78	578,249.78	100.00		终本案件较多，预计无法收回
郑州市旭天盛房地产开发有限公司	485,870.12	485,870.12	100.00		终本案件较多，预计无法收回
云南网能建设工程有限公司	420,000.02	420,000.02	100.00		终本案件较多，预计无法收回
北京城五工程建设有限公司	415,515.08	415,515.08	100.00		终本案件较多，预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				回
浙江清源房地产开发有限公司	304,718.08	243,774.46	80.00	预计可收回性较低
河北荣盛建筑材料有限公司	267,243.85	267,243.85	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
江苏省建筑工程集团第二工程有限公司	228,752.26	228,752.26	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
武汉华源电力集团配电分公司	251,185.66	251,185.66	100.00	注销
蚌埠达凌机电有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	吊销
山西道然贸易有限公司	199,011.68	199,011.68	100.00	注销
成都浦兴商贸有限责任公司	167,544.43	167,544.43	100.00	终本案件较多, 预计无法收回
小额汇总	319,891.64	319,891.64	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>67,206,756.02</u>	<u>67,145,812.40</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	322,294,562.39	1,611,472.81	0.50
6 个月至 1 年 (含 1 年)	40,175,597.29	2,008,779.86	5.00
1 年以内小计	<u>362,470,159.68</u>	<u>3,620,252.67</u>	
1-2 年 (含 2 年)	96,508,225.97	9,650,822.60	10.00
2-3 年 (含 3 年)	74,388,395.56	22,316,518.67	30.00
3-4 年 (含 4 年)	24,103,972.06	12,051,986.03	50.00
4-5 年 (含 5 年)	21,486,927.02	17,189,541.62	80.00
5 年以上	19,855,659.81	19,855,659.81	100.00
<u>合计</u>	<u>598,813,340.10</u>	<u>84,684,781.40</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	<u>7,879,930.07</u>	<u>59,265,882.33</u>				<u>67,145,812.40</u>

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	79,477,100.77	5,207,680.63				84,684,781.40
其中：账龄分析法组合	79,477,100.77	5,207,680.63				84,684,781.40
合计	87,357,030.84	64,473,562.96				151,830,593.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国网智联电商有限公司	第三方	46,975,277.59	6个月以内(含6个月)	6.96	234,876.39
北京轨道交通昌平线投资有限责任公司	第三方	33,292,788.81	6个月以内(含6个月)	4.93	166,463.94
广西电网有限责任公司	第三方	30,978,338.43	6个月以内(含6个月)	4.59	154,891.69
国网江苏省电力有限公司物资分公司	第三方	26,002,631.26	6个月以内(含6个月)	3.85	130,013.16
贵阳电力设计院有限公司	第三方	22,023,140.53	3年以内(含3年)	3.26	6,500,497.53
合计		159,272,176.62		23.59	7,186,742.71

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利	45,409,600.00	53,409,600.00
其他应收款	284,958,576.09	277,333,869.59
<u>合计</u>	<u>330,368,176.09</u>	<u>330,743,469.59</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

(1) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
明珠电缆	20,000,000.00	20,000,000.00
远方电缆	18,032,000.00	26,032,000.00
长峰电缆	5,907,600.00	5,907,600.00
石墨烯	1,470,000.00	1,470,000.00
<u>合计</u>	<u>45,409,600.00</u>	<u>53,409,600.00</u>

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及判断依据
明珠电缆	20,000,000.00	4年以内（含4年）	尚未结算	被投资单位系全资子公司，不计提减值
远方电缆	18,032,000.00	4年以内（含4年）	尚未结算	被投资单位系全资子公司，不计提减值
长峰电缆	5,907,600.00	1-2年（含2年）	尚未结算	被投资单位系全资子公司，不计提减值
石墨烯	1,470,000.00	3年以内（含3年）	尚未结算	被投资单位系控股子公司，持股70%，不计提减值
<u>合计</u>	<u>45,409,600.00</u>			

(3) 坏账准备计提情况

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	209,250,763.63

账龄	期末账面余额
1-2 年（含 2 年）	71,151,189.02
2-3 年（含 3 年）	883,754.65
3-4 年（含 4 年）	54,116,415.75
4-5 年（含 5 年）	20,549,023.37
5 年以上	4,228,500.00
<u>小计</u>	<u>360,179,646.42</u>
减：坏账准备	75,221,070.33
<u>合计</u>	<u>284,958,576.09</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	270,766,223.70	259,627,488.24
赔偿保理融资款及相关费用	74,488,639.12	74,488,639.12
保证金	9,962,522.43	10,219,540.90
备用金	947,706.73	1,195,519.76
应收固定资产处置收入		2,100,000.00
其他	4,014,554.44	4,000,273.00
<u>合计</u>	<u>360,179,646.42</u>	<u>351,631,461.02</u>

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	4,248,552.75		70,049,038.68	<u>74,297,591.43</u>
2022 年 1 月 1 日余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	923,478.90			<u>923,478.90</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	5,172,031.65		70,049,038.68	75,221,070.33

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单独计提坏账准备的其他应收款	70,049,038.68				70,049,038.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,248,552.75	923,478.90			5,172,031.65
合计	74,297,591.43	923,478.90			75,221,070.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
A	关联方往来	142,707,281.31	2 年以内（含 2 年）	39.62	
B	赔偿保理融资款及相关费用	53,701,425.47	3-4 年（含 4 年）	14.91	53,701,425.47
C	关联方往来	52,066,515.36	2 年以内（含 2 年）	14.46	
D	关联方往来	48,955,940.06	1 年以内（含 1 年）	13.59	
E	赔偿保理融资款及相关费用	20,787,213.65	5 年以内（含 5 年）	5.77	16,347,613.21
合计		318,218,375.85		88.35	70,049,038.68

（7）涉及政府补助的其他应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,025,603,919.66		3,025,603,919.66	3,018,110,548.51		3,018,110,548.51
对联营、合营企业投资	9,366,819.12	5,501,893.36	3,864,925.76	19,367,965.66	5,501,893.36	13,866,072.30
合计	<u>3,034,970,738.78</u>	<u>5,501,893.36</u>	<u>3,029,468,845.42</u>	<u>3,037,478,514.17</u>	<u>5,501,893.36</u>	<u>3,031,976,620.81</u>

1. 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
科耐特	79,160,988.93	7,433,371.15		86,594,360.08		
远方电缆	342,757,100.00			342,757,100.00		
明珠电缆	408,396,600.00			408,396,600.00		
石墨烯	10,500,000.00			10,500,000.00		
中超电缆	1,778,130,609.58			1,778,130,609.58		
长峰电缆	325,165,250.00			325,165,250.00		
上海精铸	51,000,000.00			51,000,000.00		
轩中电缆	6,000,000.00			6,000,000.00		
中听电缆	3,000,000.00			3,000,000.00		
中竹电缆	2,000,000.00			2,000,000.00		
超山电缆	2,000,000.00			2,000,000.00		
中倚电缆	3,000,000.00			3,000,000.00		
中坊电缆	7,000,000.00			7,000,000.00		
中超文化		60,000.00		60,000.00		
合计	<u>3,018,110,548.51</u>	<u>7,493,371.15</u>		<u>3,025,603,919.66</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
联营企业			
常州瑞丰特科技有限公司	3,866,072.30		
铭源新材科技发展有限公司	5,501,893.36		
江西百思利科技有限公司	10,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>19,367,965.66</u>		

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资 损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
联营企业				
常州瑞丰特科技有限公司	-1,146.54			
铭源新材科技发展有限公司				
江西百思利科技有限公司	97,124.89			
<u>合计</u>	<u>95,978.35</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
联营企业				
常州瑞丰特科技有限公司			3,864,925.76	
铭源新材科技发展有限公司			5,501,893.36	5,501,893.36
江西百思利科技有限公司		-10,097,124.89		
<u>合计</u>		<u>-10,097,124.89</u>	<u>9,366,819.12</u>	<u>5,501,893.36</u>

注：其他变动为公司以0元向常德合银百利股权投资合伙企业（有限合伙）、万年县平思实业投资合伙企业（有限合伙）转让持有的江西百思利科技有限公司7.13%股份（未实缴），不再对江西百思利科技有限公司施加重大影响，故将对江西百思利科技有限公司的投资其调整至其他权益工具投资核算。

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,016,847,599.29	910,627,866.77	1,531,007,693.91	1,356,056,865.58
其他业务	857,702,562.55	855,692,887.21	595,263,194.08	591,196,555.46

合计	1,874,550,161.84	1,766,320,753.98	2,126,270,887.99	1,947,253,421.04
----	------------------	------------------	------------------	------------------

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	电力电缆	合计
其中：		
电力电缆	860,683,329.47	<u>860,683,329.47</u>
金属材料	856,857,520.22	<u>856,857,520.22</u>
电气装备用电线电缆	151,066,641.18	<u>151,066,641.18</u>
裸电线	5,097,628.64	<u>5,097,628.64</u>
其他	845,042.33	<u>845,042.33</u>
其中：		
境内	1,873,100,950.66	<u>1,873,100,950.66</u>
境外	1,449,211.18	<u>1,449,211.18</u>
其中：		
国有	947,168,992.19	<u>947,168,992.19</u>
民营	927,381,169.65	<u>927,381,169.65</u>
其中：		
在某一时点转让	1,874,550,161.84	<u>1,874,550,161.84</u>
其中：		
直销	1,874,550,161.84	<u>1,874,550,161.84</u>
合计	<u>1,874,550,161.84</u>	<u>1,874,550,161.84</u>

3. 履约义务的说明

无。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

无。

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		25,246,445.00
权益法核算的长期股权投资收益	95,978.35	57,279.54
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	11,561,293.40	4,985,810.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他		88,800.00

合计

11,657,271.75

30,378,335.30

十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	64,562,679.45	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	4,571,941.45	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,452,177.05	
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,478,480.30	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	61,108,317.65	
减：所得税影响金额	15,349,337.10	

非经常性损益明细		金额	说明
扣除所得税影响后的非经常性损益		<u>45,758,980.55</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		41,167,406.21	
归属于少数股东的非经常性损益		4,591,574.34	
(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.62	-0.0378	-0.0378
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.73	-0.0703	-0.0703