

江苏中超控股股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2019]13827号



00002019030066065685  
报告文号：天职业字[2019]13827号

---

目 录

审 计 报 告	1
2018 年度财务报表	10
2018 年度财务报表附注	22

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“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，正如财务报表附注“十三、（二）或有事项”、“十四、资产负债表日后事项”所述，中超控股本年度陆续收到揭阳市榕城区人民法院、湖北省武汉市黄陂区人民法院送达的应诉通知书、传票及民事起诉状、民事裁定书等诉讼材料。截至 2018 年 12 月 31 日，公司在广东省揭阳市人民法院的被告 10 起案件，涉诉的对外担保总额为 33,912.00 万元，公司在武汉市黄陂区人民法院的被告的 18 起案件，公司涉诉的对外担保总额为 27,494.00 万元，相关案件法院尚未正式判决。根据《企业会计准则 13 号--或有事项》相关规定，公司认为在广东省揭阳市人民法院的被告的 10 起案件和武汉市黄陂区人民法院的被告的 18 起案件均系公司原实际控制人、原董事长、原法定代表人黄锦光在公司任职期间未经公司股东大会审议同意，以公司名义为其个人、关联单位、关联自然人的债务提供连带担保。公司经综合判断认为无需承担担保付款责任。由于相关案件法院尚未正式判决且涉案金额巨大，其最终判决结果如果与公司判断不符，可能对公司的财务报表产生重大不利影响。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
<p>（一）商誉的减值测试</p> <p>中超控股每年年末采用现金流预测模型对商誉进行减值测试。中超控股因以前年度收购无锡市明珠电缆有限公司、江苏远方电缆厂有限公司、无锡锡洲电磁线有限公司、河南虹峰电缆股份有限公司以及江苏冲超电缆有限公司等 5 家公司控股权确认了商誉。截至 2018 年 12 月 31 日，中超控股商誉账面余额 105,888,438.94 元，减值准备 18,499,800.00 元，账面价值 87,388,638.94 元。账面价值占资产总额 1.07%。</p> <p>对商誉减值测试时使用模型及参数是否合理进行关注的原因主要系由于其变动对当期财务报表可能存在潜在错报。我们将商誉的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>针对上述商誉的减值测试事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>了解并测试了与商誉减值相关的关键内部控制。</p> <p>复核公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊。</p> <p>获取中超控股管理层（以下简称“管理层”）对商誉减值测试的相关资料以及外部评估师出具的商誉减值测试报告，评估商誉减值测试模型是否符合现行的企业会计准则。</p> <p>评价外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>复核商誉减值测试方法：评价商誉减值测试关键假设的适当性；评价用关键参数的合理性，包括预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率等及其确定依据</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>相关信息披露附注详见财务报表附注六、(十七)</p>	<p>等。</p> <p>复核商誉减值计算过程。</p> <p>关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响。</p> <p>检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况。</p>
<p>(二) 收入的确认</p> <p>中超控股在与交易相关的经济利益很可能流入公司, 相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关收入。</p> <p>2018 年度, 中超控股营业收入为 7,636,162,096.15 元, 其中电缆业务收入占总营业收入的 99.81%。</p> <p>对电缆业务收入确认的关注主要由于其销售量巨大, 其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。我们将电缆业务收入确认作为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露附注详见财务报表附注六、(三十九)</p>	<p>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:</p> <p>了解、评估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。</p> <p>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的重大风险及风险报酬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。</p> <p>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; 针对大额销售收入执行函证程序, 以评估销售收入是否存在恰当的期间确认。</p> <p>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</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>理：</p> <p>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。</p> <p>我们查阅了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。</p>
<p>(三) 存货中发出商品的确认</p> <p>中超控股系传统电缆制造型企业，客户多为电力公司和房地产公司，验收不及时可能导致发出商品金额较大，截至 2018 年 12 月 31 日止，发出商品余额为 279,676,161.66 元，占存货余额的 19.31%。</p> <p>对发出商品的存在性和准确性的关注主要由于其单位价值较高，遍布范围较广等特点可能导致本期财务报表存在潜在错报，我们将发出商品的确认作为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露附注详见财务报表附注六、(六)</p>	<p>针对上述发出商品的确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：</p> <p>了解、评估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。</p> <p>利用抽样方式对发出商品进行函证，并检查与发出商品有关的支持性文件，如销售合同、发货单等。</p>
<p>(四) 对日化业务的特殊考虑</p>	
<p>中超控股由于本年年初控股股东以及实际控制人发生了变更，变</p>	<p>针对该虚假日化业务的交易整体，我们实施的审计程序包括但不限于：</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>更后公司对其发展战略进行了调整，根据公司调整后的战略发展需要将日化业务作为公司的另一主营业务进行培育，此后根据负责日化业务板块的管理层决策，公司与南通泉恩贸易有限公司、江苏京华山一商业保理有限公司、重庆信友达日化有限责任公司、海尔金融保理（重庆）有限公司以及广东鹏锦实业有限公司等公司发生采购、销售及保理业务。</p> <p>由于本年新增的日化业务交易模式复杂、涉及的交易金额较大，且经调查后发现该业务没有真实交易背景进而对财务报表层次构成重大影响，因为我们将日化业务交易整体认定为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露附注详见财务报表附注六、（五），十三（二），十五、（九）。</p>	<p>了解、评估管理层对日化业务所涉及到的采购、销售及保理业务流程的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性。</p> <p>检查上述采购、销售业务凭证及购销合同、入库单、出库单、采购发票、销售发票等。</p> <p>通过背景调查等手段以判断交易对手间是否存在关联方关系，是否构成重大关联交易。</p> <p>针对中超控股与南通泉恩贸易有限公司、江苏京华山一商业保理有限公司所涉及的保理业务进行相关资料的检查，包括不限于保理合同、股东会决议、诉状、法院民事调解书等，并判断对民事调解后公司赔付的会计处理是否符合企业会计准则规定。</p> <p>针对中超控股与重庆信友达日化有限责任公司、海尔金融保理（重庆）有限公司所涉及的保理业务进行相关相关资料的检查，包括不限于保理合同、应收账款转让通知书、相关费用账户的利息支出情况等，并判断对利息支付的会计处理是否复核企业会计准则规定。</p> <p>获取公司法律顾问对海尔金融保理（重庆）有限公司相关保理事项出具的法律意见书，并对其引用的法律条文和相似案例的判决结果进行查询与复核，以判断法律条文和案例结果引用的准确性与相关性。同时，我们聘请公司法律顾问以外的第三方外部法律专家，与其讨论该事项的事实经过与目前的最新进展情况，并就诉讼事项预期的结果以及发生损失的可能性和金额发表专业法律意见，就第三方外部法</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>律专家出具的法律意见书结果与公司法律顾问的结果进行比较复核，以评价二者对相关事项的结论是否一致。</p> <p>与公司法律顾问进行会面，并致送律师函，让律师进行回函确认相关事项。</p> <p>将日化业务相关内部控制缺陷作为本期值得关注的内部控制缺陷与中超控股治理层书面沟通。</p> <p>对该项重大交易在财务报表中恰当披露交易的条款和条件。</p>

## 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 2018 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、停止营运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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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（包括披露），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]

[此页无正文]

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一九年三月二十八日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

王传邦

---

中国注册会计师：

陈柏林

---

## 合并资产负债表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司			
		2018年12月31日	
项 目	期末余额	期初余额	金额单位：元 附注编号
<b>流动资产</b>			
货币资金	1,034,112,865.98	1,052,255,927.33	六、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	465,275.00	400,700.00	六、(二)
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	3,362,480,372.90	3,775,126,313.31	六、(三)
其中：应收票据	151,607,206.97	252,119,241.72	六、(三)
应收账款	3,210,873,165.93	3,523,007,071.59	六、(三)
预付款项	91,840,114.19	52,256,576.66	六、(四)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	274,344,395.44	208,259,066.67	六、(五)
其中：应收利息		173,046.66	六、(五)
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,442,492,388.96	1,910,245,949.64	六、(六)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,745,115.35	180,579.60	六、(七)
其他流动资产	19,349,312.50	83,083,942.75	六、(八)
<b>流动资产合计</b>	<b>6,228,829,840.32</b>	<b>7,081,809,055.96</b>	
<b>非流动资产</b>			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	427,824,588.00	408,098,808.00	六、(九)
持有至到期投资			
长期应收款		3,345,897.32	六、(十)
长期股权投资	9,749,532.43	10,024,900.51	六、(十一)
投资性房地产	23,475,494.75	23,735,359.43	六、(十二)
固定资产	991,516,641.49	1,123,502,893.27	六、(十三)
在建工程	23,241,532.00	25,514,022.55	六、(十四)
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	259,633,693.73	283,016,170.17	六、(十五)
开发支出	7,972,286.09	2,378,824.22	六、(十六)
商誉	87,388,638.94	105,888,438.94	六、(十七)
长期待摊费用	17,229,063.05	20,225,543.00	六、(十八)
递延所得税资产	66,268,453.15	64,006,041.45	六、(十九)
其他非流动资产	20,178,619.42	11,382,631.72	六、(二十)
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,934,478,543.05</b>	<b>2,081,119,530.58</b>	
<b>资产总计</b>			
	<b>8,163,308,383.37</b>	<b>9,162,928,586.54</b>	
法定代表人：俞雷	主管会计工作负责人：肖誉	会计机构负责人：徐立中	

## 合并资产负债表（续）

编制单位：江苏中超控股股份有限公司			
		2018年12月31日	金额单位：元
项 目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债</b>			
短期借款	2,615,758,000.00	2,762,930,000.00	六、（二十一）
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,952,387,913.05	2,312,984,527.38	六、（二十二）
预收款项	270,960,704.57	241,795,066.33	六、（二十三）
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	50,273,837.84	43,767,997.36	六、（二十四）
应交税费	84,593,130.67	80,720,452.64	六、（二十五）
其他应付款	228,987,950.90	362,075,820.51	六、（二十六）
其中：应付利息	15,393,094.58	14,709,424.01	六、（二十六）
应付股利	6,456,000.00	75,000.00	六、（二十六）
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	369,774,339.66	43,205,361.83	六、（二十七）
其他流动负债		15,896.96	六、（二十八）
<b>流动负债合计</b>	<b>5,572,735,876.69</b>	<b>5,847,495,123.01</b>	
<b>非流动负债</b>			
长期借款	70,000,000.00	30,000,000.00	六、（二十九）
应付债券		328,378,372.46	六、（三十）
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,353,264.99	六、（三十一）
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,581,454.60	六、（三十二）
递延收益	40,049,132.40	43,796,539.99	六、（三十三）
递延所得税负债	32,252,111.83	35,858,919.05	六、（十九）
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>142,301,244.23</b>	<b>450,968,551.09</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>5,715,037,120.92</b>	<b>6,298,463,674.10</b>	
<b>股东权益</b>			
股本	1,268,000,000.00	1,268,000,000.00	六、（三十四）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,916,505.03	六、（三十五）
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	42,034,472.84	80,902,700.22	六、（三十六）
△一般风险准备		626,220.00	六、（三十七）
未分配利润	561,298,208.65	509,842,888.67	六、（三十八）
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,871,332,681.49</b>	<b>1,886,288,313.92</b>	
少数股东权益	576,938,580.96	978,176,598.52	
<b>股东权益合计</b>	<b>2,448,271,262.45</b>	<b>2,864,464,912.44</b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>8,163,308,383.37</b>	<b>9,162,928,586.54</b>	
法定代表人：俞雷	主管会计工作负责人：肖誉	会计机构负责人：徐立中	

## 合并利润表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司				
		2018年度		金额单位：元
项	目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>		7,636,162,096.15	7,418,213,691.85	
其中：营业收入		7,634,175,411.30	7,414,740,672.08	六、（三十九）
△利息收入		1,986,684.85	3,473,019.77	
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>		7,597,925,704.23	7,310,553,690.21	
其中：营业成本		6,622,366,743.10	6,431,212,359.74	六、（三十九）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险合同准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加		30,536,052.07	32,167,367.74	六、（四十）
销售费用		257,701,801.88	233,469,983.63	六、（四十一）
管理费用		162,605,571.08	158,302,921.06	六、（四十二）
研发费用		159,410,056.27	149,578,103.40	六、（四十三）
财务费用		261,139,050.10	257,721,275.30	六、（四十四）
其中：利息费用		275,165,250.06	263,811,406.72	六、（四十四）
利息收入		20,158,616.12	13,349,361.32	六、（四十四）
资产减值损失		104,166,429.73	48,101,679.34	六、（四十五）
加：其他收益		26,327,892.03	13,898,087.09	六、（四十六）
投资收益（损失以“-”号填列）		69,562,769.32	7,347,504.77	六、（四十七）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-275,368.08	-728,174.26	六、（四十七）
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,825.00	16,940.00	六、（四十八）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		-1,268,012.61	346,463.40	六、（四十九）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		132,860,865.66	129,268,996.90	
加：营业外收入		13,901,062.57	4,847,287.50	六、（五十）
减：营业外支出		5,421,798.66	3,073,174.64	六、（五十一）
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		141,340,129.57	131,043,109.76	
减：所得税费用		36,743,291.47	17,090,126.05	六、（五十二）
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		104,596,838.10	113,952,983.71	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,596,838.10	113,952,983.71	
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		19,156,681.12	30,234,590.38	
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		85,440,156.98	83,718,393.33	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
<b>七、综合收益总额</b>		104,596,838.10	113,952,983.71	
归属于母公司股东的综合收益总额		85,440,156.98	83,718,393.33	
归属于少数股东的综合收益总额		19,156,681.12	30,234,590.38	
<b>八、每股收益</b>				
（一）基本每股收益（元/股）		0.067	0.066	
（二）稀释每股收益（元/股）		0.067	0.066	
法定代表人：俞雷		主管会计工作负责人：肖誉		会计机构负责人：徐立中

## 合并现金流量表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司				
		2018年度		金额单位：元
项	目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
	销售商品、提供劳务收到的现金	10,631,250,472.14	8,216,989,729.07	
	△客户存款和同业存放款项净增加额			
	△向中央银行借款净增加额			
	△向其他金融机构拆入资金净增加额			
	△收到原保险合同保费取得的现金			
	△收到再保险业务现金净额			
	△保户储金及投资款净增加额			
	△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
	△收取利息、手续费及佣金的现金	2,681,590.99	3,525,154.31	
	△拆入资金净增加额			
	△回购业务资金净增加额			
	收到的税费返还	2,168,086.84	1,397,344.87	
	收到其他与经营活动有关的现金	185,345,616.59	193,265,071.50	六、（五十三）
	<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>10,821,445,766.56</b>	<b>8,415,177,299.75</b>	
	购买商品、接受劳务支付的现金	9,337,015,703.95	7,282,695,732.95	
	△客户贷款及垫款净增加额	-1,410,000.00	51,000,000.00	
	△存放中央银行和同业款项净增加额			
	△支付原保险合同赔付款项的现金			
	△支付利息、手续费及佣金的现金			
	△支付保单红利的现金			
	支付给职工以及为职工支付的现金	252,379,016.62	247,854,080.89	
	支付的各项税费	203,738,037.36	225,349,986.45	
	支付其他与经营活动有关的现金	700,426,849.24	535,809,983.92	六、（五十三）
	<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>10,492,149,607.17</b>	<b>8,342,709,784.21</b>	
	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>329,296,159.39</b>	<b>72,467,515.54</b>	六、（五十四）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
	收回投资收到的现金			
	取得投资收益收到的现金	12,530,175.20	6,202,075.20	
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	978,687.34	1,758,761.70	
	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		814,109.32	
	收到其他与投资活动有关的现金	28,242,600.00	1,978,107.00	六、（五十三）
	<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>41,751,462.54</b>	<b>10,753,053.22</b>	
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,531,468.82	83,384,465.48	
	投资支付的现金	25,693,500.00	100,000,000.00	
	△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	19,459,863.48		六、（五十三）
	<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>112,684,832.30</b>	<b>183,384,465.48</b>	
	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-70,933,369.76</b>	<b>-172,631,412.26</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
	吸收投资收到的现金	1,500,000.00	9,865,849.96	
	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	9,865,849.96	
	取得借款收到的现金	3,538,068,000.00	3,629,237,074.27	
	△发行债券收到的现金			
	收到其他与筹资活动有关的现金	5,250,454,332.11	6,174,083,701.00	六、（五十三）
	<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,790,022,332.11</b>	<b>9,813,186,625.23</b>	
	偿还债务支付的现金	3,580,690,000.00	3,067,580,033.66	
	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,513,065.46	275,944,294.53	
	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	31,293,725.00	119,220,000.00	
	支付其他与筹资活动有关的现金	5,216,222,018.94	6,630,942,550.45	六、（五十三）
	<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>8,990,425,084.40</b>	<b>9,974,466,878.64</b>	
	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-200,402,752.29</b>	<b>-161,280,253.41</b>	
	<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-112,703.78</b>	<b>-781,940.98</b>	
	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>57,847,333.56</b>	<b>-262,226,091.11</b>	六、（五十四）
	加：期初现金及现金等价物的余额	81,251,095.97	343,477,187.08	六、（五十四）
	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>139,098,429.53</b>	<b>81,251,095.97</b>	六、（五十四）

法定代表人：俞雷

主管会计工作负责人：肖誉

会计机构负责人：徐立中

## 合并股东权益变动表

2018年度													
编制单位：江苏中超控股股份有限公司												金额单位：元	
项 目	本期金额												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,268,000,000.00				26,916,505.03				80,902,700.22	626,220.00	509,842,888.67	978,176,598.52	2,864,464,912.44
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				26,916,505.03				80,902,700.22	626,220.00	509,842,888.67	978,176,598.52	2,864,464,912.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-26,916,505.03				-38,868,227.38	-626,220.00	51,455,319.98	-401,238,017.56	-416,193,649.99
（一）综合收益总额											85,440,156.98	19,156,681.12	104,596,838.10
（二）股东投入和减少资本					962,576.03							-383,391,698.68	-382,429,122.65
1. 股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
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					962,576.03							-384,891,698.68	-383,929,122.65
（三）利润分配					-27,879,081.06				-38,868,227.38	-626,220.00	-33,984,837.00	-37,003,000.00	-138,361,365.44
1. 提取盈余公积									20,173,537.00		-20,173,537.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-13,811,300.00	-37,003,000.00	-50,814,300.00
4. 其他					-27,879,081.06				-59,041,764.38	-626,220.00			-87,547,065.44
（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													
（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								42,034,472.84		561,298,208.65	576,938,580.96	2,448,271,262.45

法定代表人：俞雷

主管会计工作负责人：肖誉

会计机构负责人：徐立中

### 合并股东权益变动表(续)

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				2018年度						金额单位：元			
项 目	上期金额												
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,268,000,000.00				27,184,192.39				65,361,473.96		454,971,941.60	1,056,246,248.63	2,871,763,856.58
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				27,184,192.39				65,361,473.96		454,971,941.60	1,056,246,248.63	2,871,763,856.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-267,687.36				15,541,226.26	626,220.00	54,870,947.07	-78,069,650.11	-7,298,944.14
（一）综合收益总额											83,718,393.33	30,234,590.38	113,952,983.71
（二）股东投入和减少资本					-267,687.36							10,990,759.51	10,723,072.15
1. 股东投入的普通股												9,865,849.96	9,865,849.96
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					-267,687.36							1,124,909.55	857,222.19
（三）利润分配									15,541,226.26	626,220.00	-28,847,446.26	-119,295,000.00	-131,975,000.00
1. 提取盈余公积									15,541,226.26		-15,541,226.26		
2. 提取一般风险准备										626,220.00	-626,220.00		
3. 对股东的分配											-12,680,000.00	-119,295,000.00	-131,975,000.00
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													
（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				26,916,505.03				80,902,700.22	626,220.00	509,842,888.67	978,176,598.52	2,864,464,912.44
法定代表人：俞雷	主管会计工作负责人：肖誉										会计机构负责人：徐立中		



## 资产负债表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司		2018年12月31日		金额单位：元
项	目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动资产</b>				
货币资金		472,877,257.01	495,668,892.42	
△结算备付金				
△拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款		1,090,970,421.03	1,180,243,822.72	十六、（一）
其中：应收票据		24,986,208.49	95,195,783.66	十六、（一）
应收账款		1,065,984,212.54	1,085,048,039.06	十六、（一）
预付款项		118,757,653.77	127,839,181.51	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款		501,835,470.01	809,267,606.57	十六、（二）
其中：应收利息				
应收股利		5,625,000.00	525,000.00	十六、（二）
△买入返售金融资产				
存货		385,656,184.01	342,823,156.33	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		69,549.62	718,270.20	
<b>流动资产合计</b>		<b>2,570,166,535.45</b>	<b>2,956,560,929.75</b>	
<b>非流动资产</b>				
△发放贷款及垫款				
可供出售金融资产		427,824,588.00	402,131,088.00	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		3,393,405,810.01	3,280,997,878.09	十六、（三）
投资性房地产				
固定资产		46,472,615.99	48,090,878.89	
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,237,480.65	12,058.70	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,046,625.52	1,527,458.02	
递延所得税资产		13,409,952.39	7,926,673.11	
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,883,397,072.56</b>	<b>3,740,686,034.81</b>	
<b>资产总计</b>				
		<b>6,453,563,608.01</b>	<b>6,697,246,964.56</b>	

法定代表人：俞雷

主管会计工作负责人：肖誉

会计机构负责人：徐立中

## 资产负债表（续）

编制单位：江苏中超控股股份有限公司	2018年12月31日		金额单位：元
项 目	期末余额	期初余额	附注编号
<b>流动负债</b>			
短期借款	1,301,000,000.00	1,395,210,000.00	
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	2,317,481,868.22	2,712,799,510.12	
预收款项	152,954,851.80	93,006,359.52	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6,498,185.56	2,518,283.34	
应交税费	17,821,934.87	3,270,602.92	
其他应付款	246,111,137.79	327,713,351.10	
其中：应付利息	13,336,365.96	13,091,629.19	
应付股利	2,536,000.00		
△应付分保账款			
△保险合同准备金			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	329,421,074.67	10,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>4,371,289,052.91</b>	<b>4,544,518,107.00</b>	
<b>非流动负债</b>			
长期借款	70,000,000.00		
应付债券		328,378,372.46	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>328,378,372.46</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>4,441,289,052.91</b>	<b>4,872,896,479.46</b>	
<b>股东权益</b>			
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			
专项储备			
盈余公积	101,076,237.22	80,902,700.22	
△一般风险准备			
未分配利润	616,422,835.08	448,672,302.08	
<b>股东权益合计</b>	<b>2,012,274,555.10</b>	<b>1,824,350,485.10</b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b>6,453,563,608.01</b>	<b>6,697,246,964.56</b>	

法定代表人：雷雷

主管会计工作负责人：肖誉

会计机构负责人：徐立中

## 利润表

利润表			
编制单位：江苏中超控股股份有限公司	2018年度		金额单位：元
项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	2,179,791,159.02	2,018,988,539.62	
其中：营业收入	2,179,791,159.02	2,018,988,539.62	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	2,104,923,970.91	1,983,385,767.42	
其中：营业成本	1,858,150,410.60	1,747,068,350.63	十六、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险合同准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	6,616,960.59	8,010,980.82	
销售费用	66,979,317.96	59,960,136.44	
管理费用	30,175,612.98	20,878,620.30	
研发费用	20,449,455.27	19,846,500.84	
财务费用	85,431,144.19	105,838,318.98	
其中：利息费用	113,965,936.97	113,856,285.48	
利息收入	30,919,662.43	10,254,686.50	
资产减值损失	37,121,069.32	21,782,859.41	
加：其他收益	350,237.00	917,884.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	133,523,302.18	123,552,746.80	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-275,368.08	-728,174.26	十六、（五）
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	23,273.54	62,612.01	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	208,764,000.83	160,136,015.01	
加：营业外收入	11,794,871.62	113,096.40	
减：营业外支出	302,527.77	8,751.03	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	220,256,344.68	160,240,360.38	
减：所得税费用	18,520,974.68	4,828,097.80	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	201,735,370.00	155,412,262.58	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	201,735,370.00	155,412,262.58	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>七、综合收益总额</b>	201,735,370.00	155,412,262.58	
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：俞雷

主管会计工作负责人：肖誉

会计机构负责人：徐立中

## 现金流量表

编制单位：江苏中超控股股份有限公司		2018年度		金额单位：元
项	目	本期发生额	上期发生额	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
	销售商品、提供劳务收到的现金	2,438,186,586.58	2,040,606,622.11	
	△客户存款和同业存放款项净增加额			
	△向中央银行借款净增加额			
	△向其他金融机构拆入资金净增加额			
	△收到原保险合同保费取得的现金			
	△收到再保险业务现金净额			
	△保户储金及投资款净增加额			
	△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
	△收取利息、手续费及佣金的现金			
	△拆入资金净增加额			
	△回购业务资金净增加额			
	收到的税费返还			
	收到其他与经营活动有关的现金	297,045,096.56	56,630,654.36	
	<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>2,735,231,683.14</b>	<b>2,097,237,276.47</b>	
	购买商品、接受劳务支付的现金	2,412,371,486.01	1,801,809,545.12	
	△客户贷款及垫款净增加额			
	△存放中央银行和同业款项净增加额			
	△支付原保险合同赔付款项的现金			
	△支付利息、手续费及佣金的现金			
	△支付保单红利的现金			
	支付给职工以及为职工支付的现金	23,976,465.27	9,926,618.20	
	支付的各项税费	30,615,031.86	62,251,731.35	
	支付其他与经营活动有关的现金	166,630,415.66	80,931,616.55	
	<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>2,633,593,398.80</b>	<b>1,954,919,511.22</b>	
	<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>101,638,284.34</b>	<b>142,317,765.25</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
	收回投资收到的现金			
	取得投资收益收到的现金	100,490,970.26	129,893,366.40	
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,067.79	408,321.60	
	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		981,393.00	
	收到其他与投资活动有关的现金	11,742,600.00	1,018,607.00	
	<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>112,339,638.05</b>	<b>132,301,688.00</b>	
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,301,685.43	4,535,315.18	
	投资支付的现金	44,393,500.00	105,000,000.00	
	△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			
	<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>48,695,185.43</b>	<b>109,535,315.18</b>	
	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>63,644,452.62</b>	<b>22,766,372.82</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
	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	1,971,760,000.00	1,677,217,761.69	
	△发行债券收到的现金			
	收到其他与筹资活动有关的现金	3,995,918,199.98	5,924,773,242.53	
	<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>5,967,678,199.98</b>	<b>7,601,991,004.22</b>	
	偿还债务支付的现金	1,975,970,000.00	1,154,007,761.69	
	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,004,337.88	84,886,305.80	
	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	4,080,288,385.58	6,608,955,187.08	
	<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>6,135,262,723.46</b>	<b>7,847,849,254.57</b>	
	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-167,584,523.48</b>	<b>-245,858,250.35</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>				
		-224,325.91	-360,902.89	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		-2,526,112.43	-81,135,015.17	
	加：期初现金及现金等价物的余额	9,672,043.73	90,807,058.90	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
		7,145,931.30	9,672,043.73	

法定代表人：雷雷

主管会计工作负责人：肖誉

会计机构负责人：徐立中

## 股东权益变动表

2018年度												
编制单位：江苏中超控股股份有限公司											金额单位：元	
项 目	本期金额											
	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				80,902,700.22		448,672,302.08	1,824,350,485.10
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				80,902,700.22		448,672,302.08	1,824,350,485.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								20,173,537.00			167,750,533.00	187,924,070.00
（一）综合收益总额											201,735,370.00	201,735,370.00
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								20,173,537.00		-33,984,837.00	-13,811,300.00	
1. 提取盈余公积								20,173,537.00		-20,173,537.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										-13,811,300.00	-13,811,300.00	
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												
（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				101,076,237.22		616,422,835.08	2,012,274,555.10
法定代表人：俞雷	主管会计工作负责人：肖誉										会计机构负责人：徐立中	

### 股东权益变动表(续)

2018年度												金额单位：元
项目	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								
		上期金额										
编制单位：江苏中超控股股份有限公司												
一、上年年末余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80				65,361,473.96		321,481,265.76	1,681,618,222.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,268,000,000.00				26,775,482.80				65,361,473.96		321,481,265.76	1,681,618,222.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额											155,412,262.58	155,412,262.58
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									15,541,226.26		-28,221,226.26	-12,680,000.00
1. 提取盈余公积									15,541,226.26		-15,541,226.26	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-12,680,000.00	-12,680,000.00
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												
（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				80,902,700.22		448,672,302.08	1,824,350,485.10
法定代表人：俞雷												主管会计工作负责人：肖誉
												会计机构负责人：徐立中

# 江苏中超控股股份有限公司

## 2018 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“中超投资集团”）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》，中超投资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》中经中超投资集团与深圳鑫腾华双方协商一致，中超投资集团将标的股份分二次交割给深圳鑫腾华。第一次为中超投资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%），第二次为中超投资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，中超投资集团承诺公司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，中超投资集团持有公司 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；中超投资集团持有公司股份 216,634,030.00股，占公司总股本的 17.08%。公司的控股股东由中超投资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，因中超投资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，中超投资集团提出终止协议，剩余9.00%股份不再交割。公司的控股股东再次变更为中超投资集团，实际控制人再次变更为杨飞。

截至 2018 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	3,003,709.00	0.24
无限售条件流通股份	1,264,996,291.00	99.76
合计	<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）。

总部地址：宜兴市西郊工业园振丰东路 999 号。

本公司及子公司所属的主要行业为电缆及电磁线制造行业；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、化工产品及其原料（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（国家限定企业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投资集团，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 2019 年 3 月 28 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企业或主体。

## 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。

### （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。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

## （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。

(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。

#### （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本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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，

并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（1）表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

(2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50.00% (含 50.00%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20.00% (含 20.00%) 但尚未达 50.00% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

## (十一) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款以账面余额 500.00 万元以上 (含) 为标准、其他应收款以账面余额 100.00 万元以上 (含) 为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	指经单独减值测试后未发现明显减值风险的, 并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.50
6 个月至 1 年 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

接上表:

账 龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 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。

### （十三）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。

#### （十四）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。

## (十五) 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。本公司的投资性房地产包括已出租的房屋及建筑物。

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。

## （十六）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	9.00-9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00 或 10.00	18.00-19.00
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5.00 或 10.00	18.00-19.00

### 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。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十七）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。

#### （十八）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。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、软件和专利权等，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	3.00-10.00
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）长期资产减值

公司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）公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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）公司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。

#### （二十一）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。

## （二十二）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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

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. 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。

### 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### （二十三）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。

#### （二十四）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。

## （二十五）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认原则：

#### （1）电缆销售收入

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。

#### （2）紫砂壶销售收入

1) 一般销售：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，客户收到产品，在发货单上签字验收，公司以该签收单作为收入确认的核算依据。

2) “竞买会”销售：通过“竞买会”销售的产品，在客户签收产品，且支付全部货款时确认收入。

竞买人：指参加竞买活动的 VIP 客户，在本公司登记并办理了相关手续；根据中华人民共和国法律规定具有完全民事行为能力的参加竞买紫砂作品的自然人、法人或其他组织，竞买人包括竞买人的代理人。

买受人：指在竞买活动中以最高价购得竞买紫砂作品的竞买人。

“竞买会”销售流程：参与竞买会的竞买人通过暗标竞价参加竞买，现场开标，确认最高竞买价与相应竞买人，该竞买人成为竞买紫砂作品的买受人，买受人签署《确认函》。买受人可根据实际情况选择以下付款方式：1) 在竞买会现场交付，当日付清全款并取走紫砂作品；2) 在竞买会结束后七个工作日之内向公司付清货款并领取竞买紫砂作品；3) 在竞买会结束后七个工作日之内向公司付清货款并由公司工作人员送货上门。在买受人全额支付货款后，获得竞买紫砂作品的所有权。

“竞买会”回购条款：凡“竞买会”上售出的紫砂作品均可在相关紫砂作品成交后三年内（以下称“规定期限”）享受紫砂保价回购服务，在规定期限内未执行紫砂回购权利，且需要继续享有该权利的，需重新签订回购协议，否则视为放弃享有回购服务的权利，本公司子公司宜兴市中超利永紫砂陶有限公司（以下简称“中超利永”）不再履行回购承诺。

本公司在充分考虑风险和不确定性的基础上，经过合理估计未来市场波动，同时参照中债登的收益曲线考虑货币时间价值的基础上，对“竞买会”销售模式下形成且仍处于回购条款有效期的紫砂产品销售按6.10%的回购率预计未来可能产生的回购义务。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## （二十六）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。

(二十七) 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。

## （二十八）租赁

### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （二十九）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 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	17.00、16.00、11.00、10.00、6.00、3.00
土地使用税	实际占用面积	6.00 元/平方米、4.00 元/平方米、2.00 元/平方米

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00% 后余值的 1.20% 计缴	1.20
城市维护建设税	从租计征的，按租金收入的 12.00% 计缴	12.00
教育费附加	应缴流转税税额	7.00、5.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	3.00
企业所得税	应纳税所得额	2.00
其他	按国家相关标准计缴	25.00、15.00、9.00

注：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率通知》（财税[2018]32号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17.00%和11.00%税率的，税率分别调整为16.00%和10.00%，自2018年5月1日起执行。

## （二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司通过2018年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2018年至2020年（证书号：GR201832000587），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

2. 本公司之子公司无锡市明珠电缆有限公司（以下简称“明珠电缆”）通过2017年度高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2017年至2019年（证书编号：GR201732000028），按应纳税所得额的15.00%税率计征所得税。

3. 本公司之子公司无锡锡洲电磁线有限公司（以下简称“锡洲电磁线”）通过2017年度高新技术企业审核，被认定为高新技术企业，有效期为2017年至2019年（证书编号：GR201732003079），按应纳税所得额的15.00%税率计征所得税。

4. 本公司之子公司江苏长峰电缆有限公司（以下简称“长峰电缆”）通过2018年度高新技术企业重新认定，被认定为高新技术企业，复审后的有效期为2018年至2020年（证书编号为：GR201832003230），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

5. 本公司之子公司无锡市恒汇电缆有限公司（以下简称“恒汇电缆”）通过2016年度高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，复审后的有效期为2016年至2018年（证书编号：GR201632000232），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

6. 本公司之子公司科耐特输变电科技股份有限公司（以下简称“科耐特”）通过2018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2018年至2020年（证书编号：GR201832004906），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

7. 本公司之子公司南京中超新材料股份有限公司（以下简称“中超新材料”）通过2018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2018年至2020年（证书编号：GR201832001019），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

8. 本公司之子公司西藏中超电缆材料有限公司（以下简称“西藏中超”）享受西藏自治区

统一执行的西部大开发战略15.00%的企业所得税优惠税率，同时按照藏财税2014年51号文件中规定企业应缴纳的企业所得税地方留成部分全额减免，实际按应纳税所得额的9.00%计征所得税。

9. 本公司之子公司新疆中超新能源电力科技有限公司（以下简称“新疆中超”）根据《财政部、国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号文件的要求：自2010年1月1日至2020年12月31日对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司位于霍尔果斯经济开发区，属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自2016年取得第一笔生产经营收入起五年内免征所得税。

10. 本公司之子公司江苏远方电缆厂有限公司（以下简称“远方电缆”）通过2018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2018年至2020年（证书编号：GR201832001102），按应纳税所得额的15.00%计征所得税。

11. 本公司之子公司河南虹峰电缆股份有限公司（以下简称“虹峰电缆”）通过2018年度被认定为高新技术企业认定，认定后的有效期为2018年至2020年（证书编号：GR201841000107），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

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	合并应收票据及应收账款 2018年12月31日 3,362,480,372.90元，2017年12月31日 3,775,126,313.31元。 母公司应收票据及应收账款 2018年12月31日 1,090,970,421.03元，2017年12月31日 1,180,243,822.72元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	合并其他应收款、应收利息 2018年12月31日 274,344,395.44元，2017年12月31日 208,259,066.67元。 母公司应收股利与其他应收款 2018年12月31日 501,835,470.01元，2017年12月31日 809,267,606.57元。
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示	合并固定资产 2018年12月31日 991,516,641.49元，2017年12月31日 1,123,502,893.27元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示	母公司固定资产 2018年12月31日 46,472,615.99元，2017年12月31日 48,090,878.89元。 合并在建工程 2018年12月31日 23,241,532.00元，2017年12月31日 25,514,022.55元。 母公司在建工程 2018年12月31日 0.00元，2017年12月31日 0.00元。
将应付票据与应付账款合并为“应付票	合并应付票据及应付账款 2018年12月31日 1,952,387,913.05元，2017年12月31日列示

## 会计政策变更的内容和原因

## 受影响的报表项目名称和金额

据及应付账款”列示	2,312,984,527.38 元。 母公司应付票据及应付账款 2018 年 12 月 31 日 2,317,481,868.22 元, 2017 年 12 月 31 日列示 2,712,799,510.12 元。 合并应付利息、应付股利与其他应付款 2018 年 12 月 31 日列示 228,987,950.90 元, 2017 年 12 月 31 日列示 362,075,820.51 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列	母公司应付利息、应付股利与其他应付款 2018 年 12 月 31 日列示 246,111,137.79 元, 2017 年 12 月 31 日列示 327,713,351.10 元。 合并增加 2018 年度研发费用 159,410,056.27 元, 减少 2018 年度管理费用 159,410,056.27 元; 增加 2017 年度研发费用 149,578,103.40 元, 减少 2017 年度管理费用 149,578,103.40 元。
新增研发费用报表科目, 研发费用不再在管理费用科目核算	母公司增加 2018 年度研发费用 20,449,455.27 元, 减少 2018 年度管理费用 20,449,455.27 元; 增加 2017 年度研发费用 19,846,500.84 元, 减少 2017 年度管理费用 19,846,500.84 元。
将长期应付款期末余额减去相关的未确认融资费用及专项应付款后的余额列示为“长期应付款”	合并长期应付款 2018 年 12 月 31 日列示 0.00 元, 2017 年 12 月 31 日列示 10,353,264.99 元。 母公司长期应付款 2018 年 12 月 31 日列示 0.00 元, 2017 年 12 月 31 日列示 0.00 元。
财务费用科目下新增列示“其中: 利息费用”、“利息收入”明细项	合并 2018 年度利息费用 275,165,250.06 元, 利息收入 20,158,616.12 元; 2017 年度利息费用 263,811,406.72 元, 利息收入 13,349,361.32 元。 母公司 2018 年度利息费用 113,965,936.97 元, 利息收入 30,919,662.43 元; 2017 年度利息费用 113,856,285.48 元, 利息收入 10,254,686.50 元。

### 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 2018 年 1 月 1 日, 期末指 2018 年 12 月 31 日, 上期指 2017 年度, 本期指 2018 年度。

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	666,606.96	683,988.32
银行存款	138,431,634.63	80,566,920.35
其他货币资金	895,014,624.39	971,005,018.66
合计	<u>1,034,112,865.98</u>	<u>1,052,255,927.33</u>

其中: 存放在境外的款项总额



2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 895,014,436.45 元，其中保函保证金 94,190,226.34 元，银行承兑汇票保证金 631,638,710.11 元，不可撤销信用证保证金 167,180,000.00 元以及贷款保证金 2,005,500.00 元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	<u>465,275.00</u>	<u>400,700.00</u>
其中：其他	465,275.00	400,700.00
合计	<u>465,275.00</u>	<u>400,700.00</u>

注：其他交易性金融资产为黄金投资 149,025.00 元、银元宝投资 316,250.00 元。

(三) 应收票据及应收账款

总表情况

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	151,607,206.97	252,119,241.72
应收账款	3,210,873,165.93	3,523,007,071.59
合计	<u>3,362,480,372.90</u>	<u>3,775,126,313.31</u>

2. 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	85,838,784.99	195,368,086.26
商业承兑汇票	65,768,421.98	56,751,155.46
合计	<u>151,607,206.97</u>	<u>252,119,241.72</u>

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	12,499,614.94	
合计	<u>12,499,614.94</u>	

(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	1,826,047,419.12		
商业承兑汇票		17,381,011.34	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
合计	<u>1,826,047,419.12</u>	<u>17,381,011.34</u>	

注：因在我国银行资信较高，被拒绝承兑风险小，因此本期已背书或贴现未到期的银行承兑汇票期末可终止确认。

#### (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
宝塔盛华商贸集团有限公司	2017-12-5	2018-12-5	1,000,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-2-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-4-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-4-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-8-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-8-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	200,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	200,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-11-22	2018-5-22	112,400.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-11-22	2018-5-22	100,000.00	
合计			<u>6,612,400.00</u>	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,506,320.99	0.49	17,506,320.99	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,535,843,264.70	99.46	324,970,098.77	9.19	3,210,873,165.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,520,208.86	0.05	1,520,208.86	100.00	
合计	<u>3,554,869,794.55</u>	<u>100.00</u>	<u>343,996,628.62</u>		<u>3,210,873,165.93</u>

接上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,816,204,903.87	99.99	293,197,832.28	7.68	3,523,007,071.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	510,865.61	0.01	510,865.61	100.00	
合计	<u>3,816,715,769.48</u>	<u>100.00</u>	<u>293,708,697.89</u>		<u>3,523,007,071.59</u>

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏馨晟特种电缆有限公司	17,506,320.99	17,506,320.99	100.00	预计无法收回
合计	<u>17,506,320.99</u>	<u>17,506,320.99</u>		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	2,041,400,811.52	10,207,004.06	0.50
6个月至1年(含1年)	481,851,160.91	24,092,558.05	5.00
1年以内小计	<u>2,523,251,972.43</u>	<u>34,299,562.11</u>	
1-2年(含2年)	580,590,103.97	58,059,010.41	10.00
2-3年(含3年)	169,237,808.44	50,771,342.56	30.00
3-4年(含4年)	136,300,133.06	68,150,066.55	50.00
4-5年(含5年)	63,865,648.36	51,092,518.70	80.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	62,597,598.44	62,597,598.44	100.00
合计	<u>3,535,843,264.70</u>	<u>324,970,098.77</u>	

确定该组合依据的说明：详见三、重要会计政策及会计估计中（十一）应收款项所描述的坏账政策确定该账龄分析法计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	51,516,673.02
本期收回或转回的应收账款坏账准备	975,890.00

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武安市永诚铸业有限责任公司	956,000.00	银行转账
山东诺尔食品有限公司	19,890.00	银行转账
合计	<u>975,890.00</u>	

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,850,783.05

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏三得利不锈钢集团有限公司	销售产品货款	754,119.56	无法收回	客户破产财产分配完毕确认无法收回	否
劳特斯空调(江苏)有限公司	销售产品货款	222,075.40	无法收回	申请法院强制执行无果确认无法收回	否
永贵五凤煤业有限责任公司	销售产品货款	186,554.00	无法收回	申请法院强制执行无果确认无法收回	否
合计		<u>1,162,748.96</u>			

（4）按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
吴江变压器有限公司	46,010,796.84	6 个月以内 (含 6 个月)	1.29	230,053.98
泛亚电缆有限公司	44,702,962.98	2 年以内 (含 2 年)	1.26	2,490,447.46
中国建筑第七工程局有限公司	40,092,354.37	1 年以内 (含 1 年)	1.13	325,783.41

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国中材国际工程股份有限公司	36,724,961.51	2年以内(含2年)	1.03	1,098,796.32
山西明业电力工程有限公司	35,599,013.27	2年以内(含2年)	1.00	3,548,201.33
合计	<u>203,130,088.97</u>		<u>5.71</u>	<u>7,693,282.50</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(6) 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) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	89,351,778.64	97.29	35,536,405.09	68.00
1-2年(含2年)	1,964,073.96	2.14	1,075,428.35	2.06
2-3年(含3年)	268,346.75	0.29	5,309,586.83	10.16
3年以上	255,914.84	0.28	10,335,156.39	19.78
合计	<u>91,840,114.19</u>	<u>100.00</u>	<u>52,256,576.66</u>	<u>100.00</u>

期末无账龄超过1年的重要预付款项

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例 (%)	款项性质
A	第三方	31,850,434.65	34.68	货款
B	第三方	18,242,627.17	19.86	货款
C	第三方	14,593,161.00	15.89	货款
D	关联方	5,063,828.99	5.51	货款
E	第三方	2,718,645.08	2.96	货款
合计		<u>72,468,696.89</u>	<u>78.90</u>	

(五) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		173,046.66
其他应收款	274,344,395.44	208,086,020.01
合计	<u>274,344,395.44</u>	<u>208,259,066.67</u>

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	25,169,033.76	7.83	22,166,667.83	88.07	3,002,365.93
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	295,803,666.24	92.00	24,808,346.20	8.39	270,995,320.04
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	546,729.47	0.17	200,020.00	36.58	346,709.47
合计	<u>321,519,429.47</u>	<u>100.00</u>	<u>47,175,034.03</u>		<u>274,344,395.44</u>

接上表:

类别	期末余额		坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	30,337,018.22	13.54			30,337,018.22
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	193,211,974.77	86.20	15,881,278.42	8.22	177,330,696.35
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	592,305.44	0.26	174,000.00	29.38	418,305.44
合计	<u>224,141,298.43</u>	<u>100.00</u>	<u>16,055,278.42</u>		<u>208,086,020.01</u>

### 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	其他应收款	坏账准备		
A	20,472,223.37	20,472,223.37	100.00	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现

其他应收款（按单位）	期末余额		计提比例 （%）	计提理由
	其他应收款	坏账准备		
B	3,002,365.93			值低于其账面价值的差额计提坏账准备 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现
C	1,694,444.46	1,694,444.46	100.00	值低于其账面价值的差额计提坏账准备 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现
合计	<u>25,169,033.76</u>	<u>22,166,667.83</u>		

注1：2018年3月5日及3月7日，公司与南通泉恩贸易有限公司（以下简称“南通泉恩”）签订了5份《工业原材料采购合同》，合同约定公司向南通泉恩采购24度棕榈油9,229.00吨，合同总价为6,455.69万元。2018年3月6日及3月27日，公司向南通泉恩开具了5份合计金额为6,006.80万元的半年期电子商业承兑汇票。南通泉恩于2018年3月27日将其中2份《工业原材料采购合同》对应的应收账款2,448.25万元向江苏京华山一商业保理有限公司（以下简称“京华山一”）提出保理申请，并与京华山一签订了《国内保理业务合同》，约定保理融资额度金额3,000.00万元，保理融资额度有效期为2018年3月22日至2018年9月21日，京华山一共计向南通泉恩放款2,000.00万元。在商业承兑汇票到期无法承兑情形下，京华山一于2018年9月10日将南通泉恩、公司、任明（南通泉恩法人代表）、孔黎清（任明配偶）作为被告向无锡市新吴区人民法院提交民事起诉状，要求公司在2,000.00万元范围内向原告承担还款责任。2018年11月14日，公司收到无锡市新吴区人民法院（2018）苏0214民初5559号民事调解书，公司按照民事调解书的约定，于2018年10月23日至11月22日期间，向京华山一支付了2,047.22万元赔偿款，其中本金2,000.00万元、利息24.97万元、律师费15.00万元、诉讼费7.25万元。2018年12月22日，公司原控股股东深圳鑫腾华和原实际控制人黄锦光于2018年12月22日承诺因京华山一事件对公司造成的损失全部由深圳鑫腾华及黄锦光承担，深圳鑫腾华及黄锦光将于一年内（2019年12月31日前）分期全部还清，基于承诺存在一定的风险及谨慎性考虑，故对该往来款全额计提坏账准备。

注2：公司对海尔金融保理（重庆）有限公司的往来款全额计提坏账准备的事项详见十五、（九）。

2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	242,009,026.05	12,100,451.30	5.00
1-2年（含2年）	38,550,312.48	3,855,031.25	10.00
2-3年（含3年）	5,113,613.07	1,534,083.92	30.00
3-4年（含4年）	3,955,761.94	1,977,880.97	50.00
4-5年（含5年）	4,170,269.69	3,336,215.75	80.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	2,004,683.01	2,004,683.01	100.00
合计	<u>295,803,666.24</u>	<u>24,808,346.20</u>	

确定该组合依据的说明：详见三、重要会计政策及会计估计中（十一）应收款项所描述的坏账政策确定该账龄分析法计提坏账准备。

（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
保证金	75,852,498.68	98,161,460.72
备用金	194,782,215.27	73,969,791.89
存单押金		20,000,000.00
股权处置款	17,903,160.00	
税金	3,346,189.05	10,337,018.22
其他	28,209,434.89	2,250,022.14
借款	1,425,931.58	19,423,005.46
合计	<u>321,519,429.47</u>	<u>224,141,298.43</u>

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	31,318,164.89

（4）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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	其他	20,472,223.37	1 年以内 (含 1 年)	6.37	20,472,223.37
D	股权处置款	17,903,160.00	1 年以内 (含 1 年)	5.57	895,158.00
E	备用金	8,715,210.00	1 年以内 (含 1 年)	2.71	435,760.50
F	备用金	8,352,694.78	2 年以内 (含 2 年)	2.60	509,677.58
G	保证金	6,727,423.53	1 年以内 (含 1 年)	2.09	336,371.18
合计		<u>62,170,711.68</u>		<u>19.34</u>	<u>22,649,190.63</u>

（6）应收政府补助情况

无。



(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## (六) 存货

### 1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	137,890,492.38		137,890,492.38	165,591,059.29		165,591,059.29
在产品	382,269,634.13		382,269,634.13	396,404,715.53		396,404,715.53
库存商品	621,792,677.62	4,000,361.25	617,792,316.37	1,078,463,127.65	3,998,864.74	1,074,464,262.91
其中：紫砂壶				458,884,472.26		458,884,472.26
周转材料	7,020,485.31		7,020,485.31	2,215,969.75		2,215,969.75
包装物	2,135,763.49		2,135,763.49	7,270,330.64		7,270,330.64
委托加工物资	17,787,873.16		17,787,873.16	23,226,294.12		23,226,294.12
发出商品	279,676,161.66	2,080,337.54	277,595,824.12	243,804,363.16	2,731,045.76	241,073,317.40
合计	<u>1,448,573,087.75</u>	<u>6,080,698.79</u>	<u>1,442,492,388.96</u>	<u>1,916,975,860.14</u>	<u>6,729,910.50</u>	<u>1,910,245,949.64</u>

### 2. 存货跌价准备

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	
库存商品	3,998,864.74	608,112.49		606,615.98		4,000,361.25
发出商品	2,731,045.76	2,080,337.54		2,731,045.76		2,080,337.54
合计	<u>6,729,910.50</u>	<u>2,688,450.03</u>		<u>3,337,661.74</u>		<u>6,080,698.79</u>

### 3. 存货跌价准备情况

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

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
库存商品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本
发出商品	成本高于可变现净值	

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋装修		180,579.60
一年内到期的长期应收款	3,745,115.35	
合计	<u>3,745,115.35</u>	<u>180,579.60</u>

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	14,879,639.96	20,634,551.24
预缴企业所得税	4,153,931.96	3,673,091.51
预付运费	315,740.58	
发放贷款和垫款		58,776,300.00
合计	<u>19,349,312.50</u>	<u>83,083,942.75</u>

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	<u>427,824,588.00</u>		<u>427,824,588.00</u>	<u>408,098,808.00</u>		<u>408,098,808.00</u>
其中：按成本计量	427,824,588.00		427,824,588.00	408,098,808.00		408,098,808.00
1. 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司	202,131,088.00		202,131,088.00	208,098,808.00		208,098,808.00
2. 江苏民营投资控股有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
3. 泛亚电缆有限公司	9,542,300.00		9,542,300.00			
4. 江苏中晟电缆有限公司	16,151,200.00		16,151,200.00			
合计	<u>427,824,588.00</u>		<u>427,824,588.00</u>	<u>408,098,808.00</u>		<u>408,098,808.00</u>

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

3. 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
1. 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司	208,098,808.00		5,967,720.00	202,131,088.00
2. 江苏民营投资控股有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
3. 泛亚电缆有限公司		9,542,300.00		9,542,300.00
4. 江苏中晟电缆有限公司		16,151,200.00		16,151,200.00
合计	<u>408,098,808.00</u>	<u>25,693,500.00</u>	<u>5,967,720.00</u>	<u>427,824,588.00</u>

接上表：

项目	减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少		
1. 江苏宜兴农村商业银行股份有限公司				4.99	2,952,075.20
2. 江苏民营投资控股有限公司				5.21	9,578,100.00
3. 泛亚电缆有限公司				18.00	
4. 江苏中晟电缆有限公司				18.00	
合计					<u>12,530,175.20</u>

4. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间 (%)	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间 (%)

项目	期末余额				期初余额			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间 (%)	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间 (%)
融资租赁款					3,345,897.32		3,345,897.32	0.72-0.94
其中：未实现融资收 益					654,102.68		654,102.68	0.72-0.94
合计					<u>3,345,897.32</u>		<u>3,345,897.32</u>	

注：上表中的折现率区间系月折现率区间。

2. 因资产转移而终止确认的长期应收款情况

无。

3. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

#### (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：			
常州瑞丰特科技有限公司	4,001,128.42		
铭源新材科技发展有限公司	6,023,772.09		
合计	<u>10,024,900.51</u>		

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利
联营企业：				
常州瑞丰特科技有限公司	-122,582.16			
铭源新材科技发展有限公司	-152,785.92			
合计	<u>-275,368.08</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	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			3,878,546.26	
铭源新材科技发展有限公司			5,870,986.17	
合计			<u>9,749,532.43</u>	

(十二) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. 成本法计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,797,114.47	<u>33,797,114.47</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>33,797,114.47</u>	<u>33,797,114.47</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	10,061,755.04	<u>10,061,755.04</u>
2. 本期增加金额	<u>259,864.68</u>	<u>259,864.68</u>
(1) 计提或摊销	259,864.68	<u>259,864.68</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>10,321,619.72</u>	<u>10,321,619.72</u>
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		

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>23,475,494.75</u>	<u>23,475,494.75</u>
2. 期初账面价值	<u>23,735,359.43</u>	<u>23,735,359.43</u>
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。		

### (十三) 固定资产

#### 1. 总表情况

##### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	991,516,641.49	1,123,502,893.27
合计	<u>991,516,641.49</u>	<u>1,123,502,893.27</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	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,029,508,523.64	666,815,674.10	73,365,874.82	59,281,489.91	<u>1,828,971,562.47</u>
2. 本期增加金额	<u>4,191,348.91</u>	<u>27,972,589.15</u>	<u>1,872,071.06</u>	<u>3,454,309.36</u>	<u>37,490,318.48</u>
(1) 购置	3,036,155.87	17,607,041.00	1,763,071.06	3,338,581.20	<u>25,744,849.13</u>
(2) 在建工程转入	1,155,193.04	10,365,548.15		115,728.16	<u>11,636,469.35</u>
(3) 其他			109,000.00		<u>109,000.00</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
3. 本期减少金额	53,854,223.76	9,728,441.06	3,844,254.27	7,051,870.96	74,478,790.05
(1) 处置或报废	311,553.40	8,606,132.52	3,664,718.03	719,964.97	13,302,368.92
(2) 其他	53,542,670.36	1,122,308.54	179,536.24	6,331,905.99	61,176,421.13
4. 期末余额	979,845,648.79	685,059,822.19	71,393,691.61	55,683,928.31	1,791,983,090.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	250,960,562.85	352,884,519.74	58,348,890.04	43,274,696.57	705,468,669.20
2. 本期增加金额	50,948,049.50	51,373,529.95	4,068,619.11	4,205,166.73	110,595,365.29
(1) 计提	50,948,049.50	51,373,529.95	4,068,619.11	4,205,166.73	110,595,365.29
3. 本期减少金额	3,233,507.95	6,043,363.21	3,503,216.81	2,817,497.11	15,597,585.08
(1) 处置或报废		5,979,554.78	3,435,596.16	698,268.02	10,113,418.96
(2) 其他	3,233,507.95	63,808.43	67,620.65	2,119,229.09	5,484,166.12
4. 期末余额	298,675,104.40	398,214,686.48	58,914,292.34	44,662,366.19	800,466,449.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	681,170,544.39	286,845,135.71	12,479,399.27	11,021,562.12	991,516,641.49
2. 期初账面价值	778,547,960.79	313,931,154.36	15,016,984.78	16,006,793.34	1,123,502,893.27

注：本期固定资产的其他减少为本期处置中超利永及宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司所列金额。

(2) 本期无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	67,613,298.50	46,661,199.19		20,952,099.31
运输工具	4,945,341.87	4,692,327.27		253,014.60
办公设备及其他	2,017,570.52	1,821,442.76		196,127.76
合计	74,576,210.89	53,174,969.22		21,401,241.67

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
--------	--------

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	19,432,172.83
合计	<u>19,432,172.83</u>

(5) 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
办公楼扩建	14,875,445.96	正在办理
立塔	21,298,399.50	正在办理
15号扩建车间	50,503,366.47	正在办理
合计	<u>86,677,211.93</u>	

(十四) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,241,532.00	25,514,022.55
合计	<u>23,241,532.00</u>	<u>25,514,022.55</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	4,876,262.97		4,876,262.97	4,310,104.05		4,310,104.05
机械设备	18,435,486.99	299,557.77	18,135,929.22	20,084,073.10		20,084,073.10
展览馆装修				6,328.25		6,328.25
宿舍装修				822,255.01		822,255.01
其他	229,339.81		229,339.81	291,262.14		291,262.14
合计	<u>23,541,089.77</u>	<u>299,557.77</u>	<u>23,241,532.00</u>	<u>25,514,022.55</u>		<u>25,514,022.55</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 固定资产额	本期	期末余额
					其他 减少 额	



项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期 其他 减少 额	期末余额
机器人智能码垛机组	1,500,000.00	1,008,547.02	5,546.55			1,014,093.57
绝缘电缆	1,200,000.00	932,026.18				932,026.18
双螺杆挤出机组(SK96)	500,000.00	495,726.50		495,726.50		
速度传感器	2,000,000.00	1,846,153.85		1,846,120.68	33.17	
北宿舍	1,400,000.00	822,255.01	262,938.03	1,085,193.04		
铜带屏蔽机	1,610,000.00		1,408,271.72	1,408,271.72		
钢构件加工成行车梁	608,173.60		524,287.59			524,287.59
昆山涂锡机	1,500,000.00	1,254,927.06		1,254,927.06		
挤压机	1,000,000.00	69,054.37	838,950.29	908,004.66		
漆包机	1,500,000.00		1,131,543.29	1,131,543.29		
废气净化设备	5,000,000.00		625,681.75			625,681.75
热风循环高速漆包扁线机	3,500,000.00		200,000.00			200,000.00
生物科技园办公楼	5,336,000.00	4,231,483.27				4,231,483.27
铝合金异形线拉制生产线	1,700,000.00	929,914.53	475,290.16	1,405,204.69		
一般机械设备	2,068,965.52		2,068,965.52			2,068,965.52
恒温制壳室, 恒温压蜡室, 恒温三坐标测量室工程	700,000.00	18,867.92	625,911.78			644,779.70
2.2 米滚轮成形单扭转绞线设备	20,000,000.00	12,300,788.82				12,300,788.82
其他			358,974.35			358,974.35
合计	<u>51,123,139.12</u>	<u>23,909,744.53</u>	<u>8,526,361.03</u>	<u>9,534,991.64</u>	<u>33.17</u>	<u>22,901,080.75</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
机器人智能码垛机组	67.61	未完工				自有资金
绝缘电缆	77.67	未完工				自有资金
双螺杆挤出机组(SK96)	99.15	已完工				自有资金
速度传感器	92.31	已完工				自有资金
北宿舍	77.51	已完工				自有资金
铜带屏蔽机	87.47	已完工				自有资金

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
钢构件加工成行车梁	86.21	未完工				自有资金
昆山涂锡机	83.66	已完工				自有资金
挤压机	90.80	已完工				自有资金
漆包机	75.44	已完工				自有资金
废气净化设备	12.51	未完工				自有资金
热风循环高速漆包扁线机	5.71	未完工				自有资金
生物科技园办公楼	79.30	未完工				自有资金
铝合金异形线拉制生产线	82.66	已完工				自有资金
一般机械设备	100.00	未完工				自有资金
恒温制壳室，恒温压蜡室， 恒温三坐标测量室工程	92.11	未完工				自有资金
2.2 米滚轮成形单扭转绞线 设备	61.50	未完工				自有资金
其他		未完工				自有资金

合计

注：其他项为长峰电缆对2.2米滚轮成形单扭转绞线设备项目的重分类调整。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
2.2 米滚轮成形单扭转绞线设备	299,557.77	成本与市价孰低评估法
合计	<u>299,557.77</u>	

### (十五) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	软件	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	267,760,321.28	72,420,462.36	6,043,763.98	26,257,779.76	<u>372,482,327.38</u>
2. 本期增加金额	<u>857,606.70</u>	<u>9,112.62</u>	<u>891,853.61</u>		<u>1,758,572.93</u>
(1) 购置	857,606.70	9,112.62	891,853.61		<u>1,758,572.93</u>

项目	土地使用权	商标权	软件	专利权	合计
3. 本期减少金额	9,740,856.12		592,658.18		10,333,514.30
(1) 其他	9,740,856.12		592,658.18		10,333,514.30
4. 期末余额	<u>258,877,071.86</u>	<u>72,429,574.98</u>	<u>6,342,959.41</u>	<u>26,257,779.76</u>	<u>363,907,386.01</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,277,540.57	43,299,269.62	4,449,588.54	11,439,758.48	89,466,157.21
2. 本期增加金额	<u>5,803,813.82</u>	<u>7,207,963.91</u>	<u>187,472.64</u>	<u>3,331,906.32</u>	<u>16,531,156.69</u>
(1) 计提	5,803,813.82	7,207,963.91	187,472.64	3,331,906.32	16,531,156.69
3. 本期减少金额	<u>1,136,433.20</u>		<u>587,188.42</u>		<u>1,723,621.62</u>
(1) 其他	1,136,433.20		587,188.42		1,723,621.62
4. 期末余额	<u>34,944,921.19</u>	<u>50,507,233.53</u>	<u>4,049,872.76</u>	<u>14,771,664.80</u>	<u>104,273,692.28</u>
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) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>223,932,150.67</u>	<u>21,922,341.45</u>	<u>2,293,086.65</u>	<u>11,486,114.96</u>	<u>259,633,693.73</u>
2. 期初账面价值	<u>237,482,780.71</u>	<u>29,121,192.74</u>	<u>1,594,175.44</u>	<u>14,818,021.28</u>	<u>283,016,170.17</u>

注：本期其他为处置子公司中超利永及宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司所列金额。

## 2. 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

## (十六) 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	
金属丝编织石墨烯复合屏蔽低 负载直流高电压柔性电缆	2,000.00	600.00			2,600.00	

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	
武进区石墨烯复合高半导体高分子材料屏蔽交联聚乙烯绝缘中高压电力电缆	153,691.20					153,691.20
省低电阻超光滑高压电缆用石墨烯 EVA 基导电屏屏蔽料	2,163,225.95	1,367,728.73				3,530,954.68
石墨烯基涂覆高强度导电布（带）研发	2,094.81	16,777.91				18,872.72
石墨烯电缆的研发和生产	57,812.26	35.00				57,847.26
高频通讯电缆用环保阻燃聚丙烯聚氯乙烯绝缘料及其制备方法		4,210,920.23				4,210,920.23
合计	<u>2,378,824.22</u>	<u>5,596,061.87</u>			<u>2,600.00</u>	<u>7,972,286.09</u>

#### （十七）商誉

##### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏冲超电缆有限公司	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
锡洲电磁线	25,888,981.80			25,888,981.80
虹峰电缆	3,946,050.49			3,946,050.49
合计	<u>105,888,438.94</u>			<u>105,888,438.94</u>

##### 2. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	计提	处置	其他	
远方电缆			18,499,800.00			18,499,800.00
合计			<u>18,499,800.00</u>			<u>18,499,800.00</u>

### 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	4,402.09	固定资产、无形资产、长期待摊费用	12,342.65	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	1,344.84	固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用	6,719.41	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
锡洲电磁线	2,588.90	固定资产、无形资产及其他非流动资产	7,634.93	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
虹峰电缆	394.61	固定资产、无形资产及其他非流动资产	13,040.89	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. 商誉减值测试过程、参数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(万元)	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	4,402.09	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现金流量现值的预测期增长率 2019 年至 2023 年分别为 7.18%、7.36%、7.41%、7.46%、7.51%；稳定期增长率 2.00%；息税前利润率 2019 年至 2023 年分别为 3.89%、4.07%、4.23%、4.37%、4.66%；税前折现率 10.13%。
远方电缆	1,344.84	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，企业产品生产或服务能力以评估基准日状况进行估算；	远方电缆确定预计未来现金流量现值的预测期增长率 2019 年-2023 年分别为 7.06%、8.27%、8.33%、7.05%、5.02%；稳定期增长率 2.00%；息税前利润率 2019 年-2023 年分别为 4.22%、4.36%、4.51%、4.62%、4.74%；税前折现率 10.20%。
锡洲电磁线	2,588.90	公允价值减去处置费用	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，企业产品生产或服务能力以	资产组价值比率（剔除非经营性资产、负债）1.80

被投资单位名称	商誉账面价值 (万元)	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
虹峰电缆	394.61	公允价值减去处置费用	评估基准日状况进行估算 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	资产组价值比率（剔除非经营性资产、负债）1.67

#### 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商誉所在资产组可收回价值资产评估报告》，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2018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贰亿壹仟玖佰柒拾贰万壹仟伍佰元整（RMB21,972.15万元）。截至2018年12月31日，明珠电缆包含商誉的资产组账面价值为20,974.21万元，未见商誉存在减值迹象。

(2) 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商誉所在资产组可收回价值资产评估报告》，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2018年12月31日，经评估后远方电缆有限公司资产组的可收回金额为人民币壹亿壹仟壹佰叁拾叁万柒仟捌佰元整（RMB 11,133.78万元）。截至2018年12月31日，远方电缆包含商誉的资产组账面价值为12,983.76万元，商誉减值1,849.98万元。

(3) 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商誉所在资产组可收回价值资产评估报告》，本报告书采用市场法进行评估，以确定公允价值减去处置费用后的净额。报告显示：截至评估基准日2018年12月31日，经评估后锡洲电磁线资产组的可收回金额为人民币壹亿柒仟肆佰玖拾伍万陆仟柒佰元整（RMB 17,495.67万元）。截至2018年12月31日，锡洲电磁线包含商誉的资产组账面价值为12,711.20万元，未见商誉存在减值迹象。

(4) 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商誉所在资产组可收回价值资产评估报告》，本报告书采用市场法进行评估，以确定公允价值减去处置费用后的净额。报告显示：截至评估基准日2018年12月31日，经评估后虹峰电缆资产组的可收回金额为人民币壹亿陆仟捌佰玖拾万捌仟贰佰元整（RMB 16,890.82万元）。截至2018年12月31日，虹峰电缆包含商誉的资产组账面价值为13,814.62万元，未见商誉存在减值迹象。

#### (十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
----	------	--------	--------	-------	------

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
厂区改造	105,196.88	53,644.85	42,073.24		116,768.49
厂区绿化费	407,573.42	207,840.91	163,008.00		452,406.33
车间改造	4,581,549.26	2,336,348.03	1,832,379.50		5,085,517.79
零星工程	5,165,825.02	2,634,297.80	2,066,059.17	471,698.10	5,262,365.55
宣传片	16,320.89	8,322.79	6,527.50		18,116.18
装修支出	9,949,077.53	5,073,503.82	3,979,109.39	4,749,583.25	6,293,888.71
合计	<u>20,225,543.00</u>	<u>10,313,958.20</u>	<u>8,089,156.80</u>	<u>5,221,281.35</u>	<u>17,229,063.05</u>

注：其他减少5,221,281.35元是本期出售子公司中超利永所致。

#### (十九) 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	385,926,319.90	60,089,008.84	316,493,886.81	54,626,231.12
债券利息	11,220,000.00	1,683,000.00	11,292,527.47	1,693,879.12
递延收益	29,922,162.12	4,488,324.32	30,976,896.10	7,651,263.03
可抵扣亏损			202,241.75	30,336.26
内部交易未实现利润	32,479.96	8,119.99	17,327.68	4,331.92
合计	<u>427,100,961.98</u>	<u>66,268,453.15</u>	<u>358,982,879.81</u>	<u>64,006,041.45</u>

##### 2. 未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	215,014,079.03	32,252,111.83	218,206,639.56	35,858,919.05
合计	<u>215,014,079.03</u>	<u>32,252,111.83</u>	<u>218,206,639.56</u>	<u>35,858,919.05</u>

##### 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	30,125,399.31	
可抵扣亏损	140,559,522.30	79,468,093.54

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>170,684,921.61</u>	<u>79,468,093.54</u>

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	期末余额	期初余额	备注
2019	614,018.52	614,018.52	
2020	36,768,714.80	36,768,714.80	
2021	20,683,884.98	20,683,884.98	
2022	21,401,475.24	21,401,475.24	
2023	61,091,428.76		
合计	<u>140,559,522.30</u>	<u>79,468,093.54</u>	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的设备款	15,489,715.28	4,173,647.67
预付的工程款	4,688,904.14	7,208,984.05
合计	<u>20,178,619.42</u>	<u>11,382,631.72</u>

(二十一) 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,800,000.00	303,180,000.00
保证借款	2,104,690,000.00	1,934,200,000.00
抵押保证借款	340,120,000.00	192,990,000.00
质押保证借款	15,000,000.00	328,210,000.00
质押借款	69,148,000.00	4,350,000.00
合计	<u>2,615,758,000.00</u>	<u>2,762,930,000.00</u>

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

(二十二) 应付票据及应付账款

1. 总表情况



## 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,404,287,846.30	1,746,036,036.05
应付账款	548,100,066.75	566,948,491.33
合计	<u>1,952,387,913.05</u>	<u>2,312,984,527.38</u>

### 2. 应付票据

#### 应付票据列示

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	44,000,000.00	
银行承兑汇票	1,360,287,846.30	1,746,036,036.05
合计	<u>1,404,287,846.30</u>	<u>1,746,036,036.05</u>

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

### 3. 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料	494,614,135.20	486,577,785.01
工程设备	27,845,204.70	46,684,553.19
运输费	21,114,175.13	30,270,472.00
其他	4,526,551.72	3,415,681.13
合计	<u>548,100,066.75</u>	<u>566,948,491.33</u>

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天马远东电缆有限公司	1,473,500.06	尚未结算
新疆博源线缆有限公司	1,344,525.35	尚未结算
上海峻马电线电缆有限公司	1,282,129.20	尚未结算
江苏世加电缆有限公司	1,244,221.01	尚未结算
合计	<u>5,344,375.62</u>	

## (二十三) 预收款项

### 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	270,960,704.57	241,795,066.33
合计	<u>270,960,704.57</u>	<u>241,795,066.33</u>

## 2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州中材建设有限公司	9,904,841.75	对方工程暂缓, 尚未发货
四川电力建设有限责任公司	8,836,539.75	对方工程暂缓, 尚未发货
中国铁建电气化局集团有限公司	2,308,375.00	对方工程暂缓, 尚未发货
坦桑尼亚电力公司	2,195,948.59	对方工程暂缓, 尚未发货
山西德立天成电力建设有限公司	1,964,583.31	对方工程暂缓, 尚未发货
苏州科信诺电力工程有限公司	1,477,590.68	对方工程暂缓, 尚未发货
徐州中联电气有限公司	1,442,389.76	对方工程暂缓, 尚未发货
江苏硕德电力技术有限公司	1,300,000.00	对方工程暂缓, 尚未发货
山东得胜电力股份有限公司徐州分公司	1,247,395.50	对方工程暂缓, 尚未发货
合计	<u>30,677,664.34</u>	

## (二十四) 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	43,179,893.83	237,416,653.71	230,876,314.15	49,720,233.39
二、离职后福利中-设定提存计划负债	588,103.53	17,108,770.99	17,143,270.07	553,604.45
三、辞退福利		40,000.00	40,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>43,767,997.36</u>	<u>254,565,424.70</u>	<u>248,059,584.22</u>	<u>50,273,837.84</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	41,596,483.19	204,077,746.83	196,731,138.29	48,943,091.73
二、职工福利费	38,612.40	9,901,670.27	9,879,641.78	60,640.89
三、社会保险费	<u>313,338.51</u>	<u>13,719,583.92</u>	<u>13,840,501.56</u>	<u>192,420.87</u>
其中: 医疗保险费	234,123.47	11,615,504.69	11,711,932.93	137,695.23
工伤保险费	41,847.17	1,397,665.76	1,399,761.98	39,750.95
生育保险费	37,367.87	706,413.47	728,806.65	14,974.69
四、住房公积金	49,489.00	4,577,014.00	4,575,178.00	51,325.00
五、工会经费和职工教育经费	1,181,970.73	5,111,335.59	5,820,551.42	472,754.90

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		29,303.10	29,303.10	
合计	<u>43,179,893.83</u>	<u>237,416,653.71</u>	<u>230,876,314.15</u>	<u>49,720,233.39</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	565,509.28	16,665,770.72	16,692,694.92	538,585.08
2. 失业保险费	22,594.25	443,000.27	450,575.15	15,019.37
合计	<u>588,103.53</u>	<u>17,108,770.99</u>	<u>17,143,270.07</u>	<u>553,604.45</u>

### 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	40,000.00	
合计	<u>40,000.00</u>	

### 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。

### （二十五）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	41,088,347.00	23,482,038.19
2. 增值税	35,560,293.92	47,540,153.91
3. 土地使用税	903,503.31	919,114.09
4. 房产税	2,414,821.52	2,885,039.84
5. 城市维护建设税	2,264,981.21	2,865,349.10
6. 教育费附加	1,741,228.02	2,268,786.14
7. 代扣代缴个人所得税	115,243.36	312,415.09
8. 印花税	496,138.43	447,556.28
9. 其他	8,573.90	
合计	<u>84,593,130.67</u>	<u>80,720,452.64</u>

### （二十六）其他应付款

## 1. 总表情况

### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,393,094.58	14,709,424.01
应付股利	6,456,000.00	75,000.00
其他应付款	207,138,856.32	347,291,396.50
合计	<u>228,987,950.90</u>	<u>362,075,820.51</u>

## 2. 应付利息

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		13,194.44
企业债券利息	11,220,000.00	11,292,527.47
短期借款应付利息	4,173,094.58	3,196,433.39
一次性到期还本付息的借款利息		207,268.71
合计	<u>15,393,094.58</u>	<u>14,709,424.01</u>

### (2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

## 3. 应付股利

### 分类列示

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	6,456,000.00	75,000.00	
合计	<u>6,456,000.00</u>	<u>75,000.00</u>	

## 4. 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	183,256,647.06	335,064,347.44
其他	23,882,209.26	11,208,442.06
股权转让款		1,018,607.00
合计	<u>207,138,856.32</u>	<u>347,291,396.50</u>

### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市新区旺庄街道东裕居民委员会	20,000,000.00	对方未催收
郁伟民	10,400,000.00	对方未催收
储美亚	5,973,772.70	对方未催收
毛建煜	1,000,000.00	对方未催收
马年根	1,000,000.00	对方未催收
合计	<u>38,373,772.70</u>	

(二十七) 1年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的应付债券	329,421,074.67	
1年内到期的长期借款	30,000,000.00	10,000,000.00
1年内到期的长期应付款	10,353,264.99	33,205,361.83
合计	<u>369,774,339.66</u>	<u>43,205,361.83</u>

(二十八) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		15,896.96
合计		<u>15,896.96</u>

(二十九) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间 (%)
保证借款		30,000,000.00	4.99
质押借款	70,000,000.00		6.80
合计	<u>70,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	

(三十) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
江苏中超电缆股份有限公司 2014 年公司债券		328,378,372.46
合计		<u>328,378,372.46</u>

2. 应付债券的增减变动：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
江苏中超电缆股份有限公司 2014年公司债券	400,000,000.00	2014/07/09	5年	400,000,000.00	328,378,372.46
合计	<u>400,000,000.00</u>			<u>400,000,000.00</u>	<u>328,378,372.46</u>

接上表:

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	其他	期末余额
江苏中超电缆股份有限公司 2014年公司债券		23,687,472.53	24,730,174.74		-329,421,074.67	
合计		<u>23,687,472.53</u>	<u>24,730,174.74</u>		<u>-329,421,074.67</u>	

注1: 公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中超电缆股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2014]16号)核准,于2014年7月9日向社会公开发行面值为人民币100.00元,票面利率为7.20%,期限为5年的公司债券,发行总额为4.00亿元,发行费用为4,900,000.00元,实际收到金额为395,100,000.00元。

注2: 公司于2017年5月25日发布《关于“14中超债”公司债券回售申报情况的公告》,确定在2017年5月19日、2017年5月22日、2017年5月23日登记回售“14中超债”的回售数量为700,000.00张,回售本金金额为人民币70,000,000.00元,剩余托管数量为3,300,000.00张。

注3: 其他减少329,421,074.67元系重分类到1年内到期的非流动负债所致。

### 3. 应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
江苏中超电缆股份有限公司 2014年公司债券	11,292,527.47	23,687,472.53	23,760,000.00	11,220,000.00
合计	<u>11,292,527.47</u>	<u>23,687,472.53</u>	<u>23,760,000.00</u>	<u>11,220,000.00</u>

### 4. 划分为金融负债的其他金融工具说明

无。

#### (三十一) 长期应付款

##### 1. 总表情况

##### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		10,353,264.99
合计		<u>10,353,264.99</u>

##### 2. 长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
售后回租应付款		10,353,264.99
合计		<u>10,353,264.99</u>

(三十二) 预计负债

分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他		2,581,454.60	
合计		<u>2,581,454.60</u>	

(三十三) 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
省科技成果转化专项资金项目	6,000,000.00		2,657,768.22	3,342,231.78	注1
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	6,819,643.89		104,905.39	6,714,738.50	注2
工业企业设备投入专项资金奖励	929,610.00		103,290.00	826,320.00	注3
土地返还款	23,658,643.52		513,777.24	23,144,866.28	注4
公共租赁住房项目补助	5,539,583.31		300,000.00	5,239,583.31	注5
先进制造业发展专项资金项目	849,059.27		137,666.74	711,392.53	注6
碳材料专项资金		70,000.00		70,000.00	注7
合计	<u>43,796,539.99</u>	<u>70,000.00</u>	<u>3,817,407.59</u>	<u>40,049,132.40</u>	

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
省科技成果转化专项资金项目	6,000,000.00			2,657,768.22		3,342,231.78	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	6,819,643.89			104,905.39		6,714,738.50	与收益相关
碳材料专项资金		70,000.00				70,000.00	与收益相关
工业企业设备投入专项资金奖励	929,610.00			103,290.00		826,320.00	与资产相关
土地返还款	23,658,643.52			513,777.24		23,144,866.28	与资产相关
公共租赁住房项目补助	5,539,583.31			300,000.00		5,239,583.31	与资产相关

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
先进制造业发展专项资金项目	849,059.27			137,666.74		711,392.53	与资产相关
合计	<u>43,796,539.99</u>	<u>70,000.00</u>		<u>3,817,407.59</u>		<u>40,049,132.40</u>	

注1：锡洲电磁线于以前年度收到省级企业创新与成果转化专项资金6,000,000.00元，该项目于本年度经江苏省财政厅评审验收通过，相关固定资产按资产使用年限结转进本年其他收益金额为2,657,768.22元。

注2：2015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。本期根据经费使用情况转入本期其他收益104,905.39元。

注3：2014年度恒汇电缆取得“工业企业设备投入专项资金奖励”1,032,900.00元，2017年度确认其他收益开始摊销，期限10.00年。

注4：根据2011年1月18日虹峰电缆与临颖县人民政府签订的《土地出让及投资合同书》约定：“虹峰电缆受让的300.00亩土地，临颖县人民政府按照程序进行招拍挂，在招拍挂结束后、土地出让合同签订后五日内将超过2.00万元/亩的地款及县财政可支配的税费奖励给虹峰电缆，支持虹峰电缆用于项目区域内基础设施建设”。虹峰电缆收到的与土地相关的政府补助，按照土地使用权获取之日起摊销计入当期政府补助，受益期限为50.00年。

注5：根据临颖县《关于下达2014年城镇保障性安居工程专项资金的通知》，虹峰电缆分别于2015年2月9日、2015年6月2日、2017年1月25日收到临颖县财政局国库支付中心支付的公共租赁住房财政补贴400.00万元、150.00万元、50.00万元，按照房屋使用寿命摊销计入当期政府补助，收益期限是20.00年。

注6：根据临颖县《漯河市财政局关于下达2017年省先进制造业发展专项资金的通知》（漯财预指[2017]165号）和《河南省财政厅关于下达2017年省先进制造业发展专项资金的通知》（豫财企[2017]43号）文件，虹峰电缆于2017年7月17日收到临颖县国库支付中心支付的先进制造业发展专项资金137.00万元。并在对应的固定资产使用寿命内进行摊销。

注7：石墨烯根据常州西太湖管理委员会文件《关于下达2017年武进区先进碳材料产业科技创新专项资金通知》收到专项资金70,000.00元，项目起止时间为2017年12月至2019年11月。

#### （三十四）股本



本期增减变动 (+、-)

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		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>8,894,020.00</u>				<u>-5,890,311.00</u>	<u>-5,890,311.00</u>	<u>3,003,709.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>8,894,020.00</u>				<u>-5,890,311.00</u>	<u>-5,890,311.00</u>	<u>3,003,709.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	8,894,020.00				-5,890,311.00	-5,890,311.00	3,003,709.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股</b>	<u>1,259,105,980.00</u>				<u>5,890,311.00</u>	<u>5,890,311.00</u>	<u>1,264,996,291.00</u>
1. 人民币普通股	1,259,105,980.00				5,890,311.00	5,890,311.00	1,264,996,291.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<u>1,268,000,000.00</u>						<u>1,268,000,000.00</u>

注 1：有限售条件股份减少 5,890,311.00 股，无限售条件股份增加 5,890,311.00 股原因系杨飞先生辞去中超控股董事长职务，减少有限售条件股份 6,456,562.00 股，增加无限售条件股份 6,456,562.00 股，赵汉军担任中超控股的监事增加有限售条件股份 566,250.00 股，减少无限售条件股份 566,250.00 股。霍正平增加有限售条件股份 1.00 股，减少无限售条件股份 1.00 股。

注 2：截至 2018 年 12 月 31 日，深圳鑫腾华持有公司股份 253,600,000 股，占公司总股本的 20%；深圳鑫腾华累计质押所持有的公司股份 253,600,000 股，占公司总股本的 20%，占深圳鑫腾华所持公司股份的 100%；深圳鑫腾华累计被司法冻结的公司股份 253,600,000 股，占公司总股本的 20%，占深圳鑫腾华所持公司股份的 100%。深圳鑫腾华累计被轮候冻结的公司股份 253,600,000 股，占公司总股本的 20%，占深圳鑫腾华所持公司股份的 100%。

注 3：截至 2018 年 12 月 31 日，中超投资集团持有公司股份 216,634,030 股，占公司总股本的 17.08%，中超投资集团累计质押所持有的公司股份 216,400,000 股，占公司总股本的 17.07%，占中超集团所持公司股份的 99.89%；杨飞持有公司股份 8,608,749 股，占公司总股本的 0.68%，杨飞累计质押所持有的公司股份 8,600,000 股，占公司总股本的 0.68%，占杨飞所持公司股份 99.90%。

(三十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	26,916,505.03	962,576.03	27,879,081.06	
合计	<u>26,916,505.03</u>	<u>962,576.03</u>	<u>27,879,081.06</u>	

注1：本公司追加对子公司新疆中超的投资，导致资本公积增加 962,576.03 元。

注2：本公司追加对子公司上海中超航宇精铸科技有限公司的投资，导致资本公积减少 7,328.60 元；本公司本期收购明珠电缆和远方电缆的少数股东股权导致资本公积减少 27,871,752.46 元。

#### （三十六）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,902,700.22	20,173,537.00	59,041,764.38	42,034,472.84
合计	<u>80,902,700.22</u>	<u>20,173,537.00</u>	<u>59,041,764.38</u>	<u>42,034,472.84</u>

注1：本期按照母公司实现净利润的10.00%提取法定盈余公积，导致盈余公积本期增加 20,173,537.00元。

注2：本期盈余公积减少59,041,764.38元系公司收购远方电缆和明珠电缆少数股东股权冲减资本公积不足的部分冲减的留存收益所致。

#### （三十七）一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
一般风险准备	626,220.00		626,220.00		
合计	<u>626,220.00</u>		<u>626,220.00</u>		

注：一般风险准备减少 626,220.00 元的原因系本期处置子公司宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司导致。

#### （三十八）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	509,842,888.67	454,971,941.60
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>509,842,888.67</u>	<u>454,971,941.60</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,440,156.98	83,718,393.33
减：提取法定盈余公积	20,173,537.00	15,541,226.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		626,220.00
应付普通股股利	13,811,300.00	12,680,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	561,298,208.65	509,842,888.67

(三十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,559,145,640.11	6,528,226,875.74	7,193,456,078.34	6,173,589,653.32
其他业务	75,029,771.19	94,139,867.36	221,284,593.74	257,622,706.42
合计	<u>7,634,175,411.30</u>	<u>6,622,366,743.10</u>	<u>7,414,740,672.08</u>	<u>6,431,212,359.74</u>

(四十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	8,825,623.41	9,591,179.80	详见四、税项
教育费附加	4,358,077.27	4,849,047.50	详见四、税项
地方教育费附加	2,905,384.84	3,232,688.83	详见四、税项
房产税	7,890,933.84	8,075,069.37	详见四、税项
土地使用税	3,374,115.27	3,354,027.17	详见四、税项
车船使用税	136,530.50	117,859.07	详见四、税项
印花税	2,801,568.69	2,568,936.86	详见四、税项
综合规费	55,687.30	378,559.14	详见四、税项
其他	188,130.95		详见四、税项
合计	<u>30,536,052.07</u>	<u>32,167,367.74</u>	

(四十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	76,133,368.66	86,051,925.33
职工薪酬	61,884,735.76	53,933,933.33
投标及标书费	39,595,265.79	26,063,528.96
招待费	27,483,347.24	17,369,827.95
差旅费	16,971,221.98	16,855,686.43
低值易耗品及机物料	10,994,040.94	9,657,887.42
办公费及邮寄费	6,980,967.09	6,828,682.29
售后安装费	5,472,668.02	4,196,796.27
广告费	4,462,758.41	4,386,462.54
租赁费	3,476,497.14	4,357,847.66
清关费	1,918,457.61	1,359,956.80
修理费	1,710,504.00	1,330,817.38

费用性质	本期发生额	上期发生额
其他	617,969.24	1,076,631.27
合计	<u>257,701,801.88</u>	<u>233,469,983.63</u>

(四十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,968,092.32	59,807,550.39
折旧费	21,556,185.32	26,143,792.93
招待费	18,265,899.47	13,615,415.45
无形资产摊销	16,544,997.65	16,856,370.12
办公费及车辆费用	15,709,652.57	15,940,415.60
中介机构费	10,580,171.31	7,474,099.44
长期待摊费用摊销	6,089,730.78	8,945,277.27
差旅费	5,318,705.20	5,395,607.31
修理费用	2,460,509.68	2,402,713.54
其他	1,457,271.90	1,260,954.90
业务宣传费	654,354.88	460,724.11
合计	<u>162,605,571.08</u>	<u>158,302,921.06</u>

(四十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
光伏逆变器用耐高温柔性绕漆包扁线的研发	8,441,542.44	3,970,931.45
新能源汽车电机用耐电晕柔性宽窄比大高温绕组线的研发	8,061,635.97	4,165,439.24
太阳能光伏组件用焊接性镀锡折弯汇流带的研发	6,548,303.13	
大型变压器用高强度纸绝缘铜银合金单面自粘漆包组合导线的研发	6,512,259.61	
新能源汽车用耐电晕漆包方形线的研发	6,136,382.88	4,096,999.43
超微超导扁线绝缘及工艺的研发	6,100,485.10	4,135,743.72
环保型铁路车辆用薄壁电缆开发研究	5,822,777.16	
石墨烯复合高导热聚氯乙烯护套材料开发及应用于电缆的研究	5,782,590.91	
加强型平管铝护套超高压电缆开发研究	5,358,191.90	
电抗器用纸绝缘柔性铜绞线压方线的研发	5,175,138.56	3,925,721.28
环保型高防水中高压电缆开发研究	4,857,240.31	
通信电源用低烟无卤阻燃耐火软电缆开发研究	4,763,866.25	
太阳能光伏组件用低电阻镀锡焊带(互连带)的研发	4,483,198.22	

项目	本期发生额	上期发生额
交联聚乙烯绝缘聚烯烃护套无卤低烟阻燃 B1 耐火电缆的开发及应用	4,267,768.31	
建筑工程用 70 年寿命高性能辐照交联无卤阻燃电缆的开发及应用	4,250,857.96	
电缆附件 27.5kV 内锥型插入式可分离连接器的设计研发	3,204,000.69	758,584.39
高压直流电缆用纳米改性交联聚乙烯电缆料	3,063,709.72	
10kV 高压电机引接软电缆的开发及应用	2,842,600.72	
农网改造用架空型抗紫外线控制电缆的开发及应用	2,833,146.90	
高端家装电线的开发及应用	2,828,604.68	
超高层建筑用中压电缆的研究开发	2,526,580.31	
带月金属护套的阻水阻燃中压矿物防火电力电缆	2,473,448.77	
机器人系统用环保型电缆的开发与研究	2,437,186.96	2,500,132.75
多用途综合环保控制电缆	2,436,122.12	
高压交叉互联接地矿物阻燃耐火同轴电力电缆	2,415,954.40	
低压接地矿物防火同轴电力电缆	2,384,321.72	
气电复合双同轴大电流焊接电缆	2,333,625.67	
阻水阻燃电力电缆	2,308,922.03	
特种控制电缆的研究开发	2,289,290.91	
节能高阻燃低压电力电缆	2,271,370.72	
耐寒-40℃高阻燃聚氯乙烯电缆料	2,205,871.00	
移动类用途软铝合金导体电缆的研究开发	2,038,386.77	
高性能防雷接地线缆	1,865,057.20	
轨道交通 1500V 及以下直流牵引电力电缆	1,778,048.38	3,988,311.78
ERF 型乙丙绝缘氯化聚乙烯护套电力软电缆	1,718,679.58	2,656,995.07
高性能本安型计算机电缆	1,718,200.12	2,368,683.74
热塑型可剥离绝缘屏蔽料	1,715,677.44	1,518,800.15
新型耐大气老化、抗腐蚀轨道交通直流牵引组合电缆	1,704,683.67	2,375,325.63
工业装备用拖链软电缆的开发及应用	1,695,530.82	2,658,379.64
机场助航灯电缆	1,686,736.63	2,511,158.07
额定电压 8.7/15kV 及以下盾构机电缆开发及应用	1,535,008.63	1,927,150.91
热塑型耐高温导体屏蔽料	1,511,430.13	1,434,423.26
耐老化光伏电缆	1,453,504.57	2,992,177.12
辐照型乙丙橡胶绝缘及护套电缆	1,408,892.81	3,744,782.64
抗焦烧高速挤出半导体屏蔽料	1,266,333.35	

项目	本期发生额	上期发生额
带石墨烯防腐涂层的架空导线	1,214,041.03	2,368,996.94
阻燃型硅烷交联聚乙烯电缆料	1,143,784.96	
1500V 光伏电缆欧标 TUV 认证开发及应用	1,044,142.83	2,952,574.93
0.6/1kV 平行双芯光伏线的开发及应用	1,038,812.02	2,221,052.46
交流额定电压 3kV 轨道交通车辆用电缆开发及应用	1,021,442.39	2,217,849.59
125°CUL 电子线用辐照交联低烟低卤阻燃电缆料 (VW-1)	1,011,024.20	
环保型风能电缆的开发研究	976,812.47	2,199,660.69
125°CUL 电子线用辐照交联低烟无卤阻燃电缆料 (FT2)	857,838.72	
其他	588,991.52	276,413.29
大型风力电机用耐电晕耐高温换位导线的研究与开发		9,730,585.06
超高压及特高压变压器用新型特种换位导线的研发及产业化的研发		9,541,547.94
风力发电机用超薄高压丝包线的研究与开发		5,484,669.70
金属表面镀石墨烯应用于电线电缆的开发及应用研究		4,786,457.11
电动汽车电抗器. 电机等关键部位用漆包扁线的研究与开发		4,282,560.14
高压直流		3,458,002.56
双耐油机车料		3,333,605.23
公共场所低烟无卤耐火电缆		2,609,875.55
外骨骼机器人用信号传输电缆		2,482,731.89
抗开裂耐候光伏发电专用电缆		2,474,813.75
新能源电动汽车充电装置用电缆产品研发		2,424,302.04
EN50618 光伏		2,344,408.69
舞台灯光控制系统专用电缆		2,249,112.73
低毒性抗开裂无卤低烟环保电缆		2,223,448.77
抗回缩交联聚乙烯绝缘电缆		2,217,800.63
中控机房防高温抗干扰特软电缆		2,210,492.03
70 年寿命建筑用电线电缆		2,105,008.93
105°C 耐寒耐油聚氯乙烯电缆料		2,062,606.19
低烟无卤阻燃柔性耐火电缆的开发研究		2,017,781.03
新型节能分支电缆		1,960,728.03
6063 铝合金杆生产工艺技术开发及量产化项目		1,942,227.83
6061 铝合金杆生产工艺技术开发及量产化项目		1,874,895.78
铝硅合金焊丝用 4043 铝合金杆生产工艺技术开发及量产化项目		1,819,751.92

项目	本期发生额	上期发生额
TPE 充电桩电缆料		1,493,812.36
中低压项目 10kV 冷缩附件技术改进		1,204,409.85
地铁安全门无卤环保柔性电缆的开发及应用		1,065,024.94
低卤低烟矿用阻燃电缆的开发及应用		1,064,126.20
无卤低烟矿用阻燃电缆的开发及应用		1,063,658.56
电动汽车车内电池高压连接线的开发及应用		1,063,007.24
125℃ UL 电子线用辐照交联低烟无卤阻燃电缆料 (FT2)		796,407.89
125℃ UL 电子线用辐照交联低烟无卤阻燃电缆料 (VW-1)		793,002.96
高压项目 220kV 插拔干式绝缘 GIS 终端的结构设计研发		718,498.42
工业机器人用耐扭曲软电缆的开发及应用		539,411.02
耐热型耐候绝缘材料开发和应用研究		173,042.26
合计	<u>159,410,056.27</u>	<u>149,578,103.40</u>

(四十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用	<u>275,165,250.06</u>	<u>263,811,406.72</u>
其中：(1) 利息支出	159,880,762.06	126,654,616.33
(2) 贴现利息	88,499,475.09	100,129,218.56
(3) 未确认融资费用	2,054,838.17	9,622,736.54
(4) 债券利息	24,730,174.74	27,404,835.29
减：利息收入	20,158,616.12	13,349,361.32
汇兑净损失	131,376.12	892,989.45
其他	6,001,040.04	6,366,240.45
合计	<u>261,139,050.10</u>	<u>257,721,275.30</u>

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	83,285,237.91	43,638,809.74
二、存货跌价损失	2,081,834.05	4,462,869.60
三、在建工程减值损失	299,557.77	
四、商誉减值损失	18,499,800.00	
合计	<u>104,166,429.73</u>	<u>48,101,679.34</u>

(四十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
安置残疾员工退税	8,328,800.00	7,669,800.00
省科技成果转化专项资金项目	3,000,000.00	
省科技成果转化专项资金项目	2,657,768.22	
研发补贴专项资金	1,660,000.00	
政府扶持资金	1,601,040.00	
现代服务业(文化)发展专项资金	1,500,000.00	
基础设施建设扶持专项资金	1,000,000.00	
产业集聚区扶持专项资金	1,000,000.00	
鼓励存量企业转型升级补助款	882,000.00	
2017年新吴区技术改造引导资金	678,300.00	
江阴市对口援疆项目补助	600,000.00	
土地返还款	513,777.24	513,777.24
两项补贴	496,179.00	344,558.00
2018年市级技改专项资金	320,000.00	
公共租赁住房项目补助	300,000.00	300,000.00
工业和信息化专项资金	300,000.00	
其他专项政府补助	201,000.00	
稳岗补贴	155,219.00	
先进制造业发展专项资金项目	137,666.74	520,940.73
援企稳岗促进就业政策补贴	109,259.00	110,900.00
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	104,905.39	86,569.28
工业企业设备投入专项资金奖励	103,290.00	103,290.00
关于城乡劳动力职业技能培训鉴定获证奖补的实施办法	70,290.00	67,000.00
稳岗补贴	61,555.00	
2015年省级企业创新与成果转化专项资金项目	55,300.00	
就业见习补贴	54,432.00	
2016年度又好又快政策及开放型经济转型升级政策奖励资金	50,000.00	179,900.00
宜兴市企业新招用高校毕业生社保补贴和培训补贴	49,284.00	
稳岗补贴	46,476.45	



项目	本期发生额	上期发生额
高校毕业生就业见习补贴	46,056.00	
社保局社保补贴	41,992.00	
2016 年度宜兴市高校毕业生就业见习实训单位补贴	29,736.00	93,150.00
稳岗补贴	23,188.00	
出口信用资金	21,800.00	
社保补贴和培训补贴	20,352.00	
海外市场开拓奖	20,000.00	20,000.00
促进经济又好又快发展的意见	17,500.00	
个税返回手续费	17,337.85	
又好又快专利补助	15,000.00	
高新技术企业奖	10,000.00	
合同能源管理项目奖励	7,000.00	
高新技术产品及专利补贴	5,500.00	
宜兴市科技创新（工业类）专项资金项目经费	3,000.00	200,000.00
专利资助	3,000.00	
专利资助经费	3,000.00	
出口信用保险	2,500.00	
收到退个税手续费	2,366.34	
小车减免 1.00%税	1,408.74	1,165.05
代扣代缴手续费补贴	613.06	
新兴产业引导专项资金		500,000.00
2017 年商务发展专项资金（第二批项目		340,200.00
2017 年南京市新兴产业引导专项资金		300,000.00
省级工程技术研究中心补助		300,000.00
技术改造奖金		299,600.00
工业发展补贴		277,000.00
第 24 批科技计划拨款产学研补助		250,000.00
企业技术改造综合奖补		200,000.00
稳岗补贴		193,412.00
节能降耗改造奖励		100,000.00
稳岗补贴		96,792.00
失业保险稳定岗位补贴		77,775.00
稳岗补贴		63,661.79

项目	本期发生额	上期发生额
煤改气奖励		60,000.00
省科技型创业企业孵育计划项目		60,000.00
锅炉补贴		60,000.00
稳岗补贴		56,409.00
质量技术监督局拨款		50,000.00
2016 年度促进工业经济转型发展专项奖励资金		50,000.00
江苏省企业技能人才评价质量管理办法		49,772.00
科技进步奖		40,000.00
江苏省企业技能人才评价实施指导手册		32,000.00
外贸发展专项资金		31,000.00
常州西太湖科技产业园规模以上企业奖励		30,000.00
稳岗补贴		28,159.00
宜兴市高校毕业生就业见习实训		26,910.00
专利补助		23,000.00
宜兴市失业保险稳定岗位补贴		16,614.00
江苏省高污染燃料锅炉整治项目补助		15,000.00
收 2016 年度满比例奖励		11,340.00
2016 年度市科技进步奖和 2016 年下半年发明 专利奖励经费		10,000.00
宜兴市总工会政府补助		10,000.00
稳岗补贴		8,792.00
节能降耗改造奖励		8,000.00
2016 年度市科技进步奖和 2016 年下半年发明 专利奖励经费		6,000.00
2017 年商务发展专项资金（第六批项目）		5,600.00
合计	<u>26,327,892.03</u>	<u>13,898,087.09</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	-275,368.08	-728,174.26
处置长期股权投资产生的投资收益	45,372,522.20	1,873,603.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产取得的投资收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	12,530,175.20	6,202,075.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	11,935,440.00	
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	<u>69,562,769.32</u>	<u>7,347,504.77</u>

(四十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,825.00	16,940.00
合计	<u>1,825.00</u>	<u>16,940.00</u>

(四十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-1,268,012.61	346,463.40
合计	<u>-1,268,012.61</u>	<u>346,463.40</u>

(五十) 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
接受捐赠	109,000.00		109,000.00
政府补助	859,595.00	2,555,319.30	859,595.00
罚没款收入	669,728.97	1,422,064.41	669,728.97
业绩补偿款	11,742,600.00		11,742,600.00
其他	520,138.60	869,903.79	520,138.60
合计	<u>13,901,062.57</u>	<u>4,847,287.50</u>	<u>13,901,062.57</u>

注: 本期其他520,138.60元主要系围墙补偿款剩余金额。

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
高企认定奖励资金	500,000.00		与收益相关
经济发展考核奖励	107,000.00		与收益相关
2018年新吴区专利资助	57,000.00		与收益相关

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
人才奖励补贴	52,500.00		与收益相关
高技能人才培养专项资金	34,950.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补贴	33,500.00		与收益相关
党建工作资金	24,700.00		与收益相关
援企稳岗促进就业补贴	20,038.00		与收益相关
稳岗补贴	11,407.00		与收益相关
科技技术进步奖	10,000.00		与收益相关
财政补贴	5,500.00		与收益相关
专利奖励经费	3,000.00		与收益相关
工业发展补贴		450,000.00	与收益相关
科技发展计划项目		300,000.00	与收益相关
东坝镇人民政府 2015 年财政促进金融业创新发展专项资金		300,000.00	与收益相关
中小微企业技术改造		232,600.00	与收益相关
2017 年度科技创新创（工业类）专项资金项目经费		200,000.00	与收益相关
宜兴市财政局-商务发展专项资金		157,600.00	与收益相关
2014 年知识产权战略推进计划项目后续资金		120,000.00	与收益相关
2016 年度科技创新创业奖励经费		100,000.00	与收益相关
观护矫正工作经费		70,000.00	与收益相关
大气污染治理工作资金奖励		60,000.00	与收益相关
高校毕业生补贴		57,744.00	与收益相关
省两化融合试企业		50,000.00	与收益相关
宜兴市财政局（质量信用 aa 级奖励）		50,000.00	与收益相关
税费返还		46,800.00	与收益相关
人才补贴		43,900.00	与收益相关
技能工作室		40,000.00	与收益相关
发明专利申请资助经费		35,000.00	与收益相关
涉外发展服务奖励		30,000.00	与收益相关
2016 年度 333 高层次人才培养工程专项资金		30,000.00	与收益相关
专利补助金		30,000.00	与收益相关
专利资助		29,000.00	与收益相关
专利技术奖励		27,500.00	与收益相关
专利技术奖励		20,000.00	与收益相关

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
发明专利奖励		13,500.00	与收益相关
科技进步奖		10,000.00	与收益相关
现代产业发展资金		10,000.00	与收益相关
党建活动经费		10,000.00	与收益相关
专利补助金		8,500.00	与收益相关
2016年度科技进步奖和2016年下半年发明专利奖励经费		6,000.00	与收益相关
专利技术奖励		5,500.00	与收益相关
专利资助经费		4,500.00	与收益相关
授权发明专利奖励		3,000.00	与收益相关
科技创新创业奖励		2,500.00	与收益相关
先进集体奖励		1,000.00	与收益相关
南非认证费代扣代缴手续费补贴		675.30	与收益相关
合计	<u>859,595.00</u>	<u>2,555,319.30</u>	

(五十一) 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
对外捐赠	449,389.82	661,613.52	449,389.82
非流动资产毁损报废损失	<u>107,530.38</u>	<u>76,295.80</u>	<u>107,530.38</u>
其中：固定资产报废损失	107,530.38	76,295.80	107,530.38
滞纳金支出	1,693,724.00		1,693,724.00
罚款及违约金支出	2,962,280.84	2,260,937.48	2,962,280.84
其他	208,873.62	74,327.84	208,873.62
合计	<u>5,421,798.66</u>	<u>3,073,174.64</u>	<u>5,421,798.66</u>

注：本期其他208,873.62元主要系事故赔偿款和质量赔偿金。

(五十二) 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	42,750,575.02	34,570,809.30
递延所得税费用	-6,007,283.55	-17,480,683.25
合计	<u>36,743,291.47</u>	<u>17,090,126.05</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	141,340,129.57	131,043,109.76
按适用税率计算的所得税费用	21,201,019.44	19,656,466.46
某些子公司适用不同税率的影响	-2,508,312.74	-1,855,817.71
对以前期间当期所得税的调整	1,049,218.11	460,803.75
归属于合营企业和联营企业的损益	41,305.21	109,226.14
非应税收入的影响	-35,806.32	-43,763.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,178,141.35	2,909,837.79
税率变动对期初递延所得税余额的影响	8,008,143.01	-3,219,424.53
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-102,180.49	-427,993.00
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	14,281,394.27	6,704,111.11
研发费用加计扣除	-6,675,720.39	-4,456,309.91
安置残疾人加计扣除	-427,164.71	-454,035.18
其他	-1,266,745.27	-2,292,975.59
所得税费用合计	<u>36,743,291.47</u>	<u>17,090,126.05</u>

### (五十三) 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
利息收入	12,598,636.81	5,454,741.19
补贴收入	23,440,079.44	16,798,829.14
保证金	145,293,430.60	170,165,082.99
代收代付款	2,990,056.00	
其他收入	1,023,413.74	846,418.18
合计	<u>185,345,616.59</u>	<u>193,265,071.50</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
保证金及备用金	313,391,439.59	190,565,482.46
履约保函及投标保证金	53,069,540.05	18,895,556.82
付现费用	322,482,852.04	312,356,516.28
票据贴现息	6,103,457.08	10,834,913.06
其他支出	5,379,560.48	3,157,515.30
合计	<u>700,426,849.24</u>	<u>535,809,983.92</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
业绩补偿款	11,742,600.00	
往来款	16,500,000.00	1,978,107.00
合计	<u>28,242,600.00</u>	<u>1,978,107.00</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
往来款	16,000,000.00	
处置子公司	3,397,113.48	
购买交易性金融资产支出	62,750.00	
合计	<u>19,459,863.48</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
承兑汇票贴现	40,160,000.00	1,042,000,000.00
往来款	3,588,519,475.61	3,631,513,985.80
承兑汇票保证金及利息收入	1,621,774,856.50	1,458,839,715.20
收到售后回租款		41,730,000.00
合计	<u>5,250,454,332.11</u>	<u>6,174,083,701.00</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
偿还承兑汇票		1,185,530,000.00
承兑汇票保证金	1,499,868,432.66	1,696,049,756.65
往来款	3,574,991,823.45	3,508,902,408.30
票据贴现息	81,228,609.72	89,294,305.50
融资手续费	1,112,953.11	
售后回租融资租赁支付的租金及利息	35,260,200.00	52,366,080.00
支付的债券利息及本金	23,760,000.00	98,800,000.00
合计	<u>5,216,222,018.94</u>	<u>6,630,942,550.45</u>

## (五十四) 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
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	104,596,838.10	113,952,983.71

补充资料	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	104,166,429.73	48,101,679.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,855,229.97	128,401,281.89
无形资产摊销	16,531,156.69	16,877,382.00
长期待摊费用摊销	8,089,156.80	10,648,834.81
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）	1,268,012.61	-346,463.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	107,530.38	76,295.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,825.00	-16,940.00
财务费用（收益以“－”号填列）	277,045,525.56	246,339,877.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-69,562,769.32	-7,347,504.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,400,476.33	-12,022,990.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,606,807.22	-5,462,024.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,395,404.85	-184,114,655.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-125,495,095.99	-517,416,151.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-65,049,741.74	234,795,910.97
其他	-11,851,600.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>329,296,159.39</u></b>	<b><u>72,467,515.54</u></b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

    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增加情况：

现金的期末余额	<u>139,098,429.53</u>	<u>81,251,095.97</u>
减：现金的期初余额	81,251,095.97	343,477,187.08
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	<u>57,847,333.56</u>	<u>-262,226,091.11</u>

### 2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		<u>981,393.00</u>
其中：江苏上鸿润合金复合材料有限公司		981,393.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	<u>3,397,113.48</u>	<u>167,283.68</u>
其中：宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	781,306.10	



项目	本期发生额	上期发生额
宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司	2,615,807.38	
江苏上鸿润合金复合材料有限公司		167,283.68
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
其中：江苏上鸿润合金复合材料有限公司		
处置子公司收到的现金净额	<u>-3,397,113.48</u>	<u>814,109.32</u>

### 3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>139,098,429.53</u>	<u>81,251,095.97</u>
其中：库存现金	666,606.96	683,988.32
可随时用于支付的银行存款	138,431,634.63	80,566,920.35
可随时用于支付的其他货币资金	187.94	187.30
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	<u>139,098,429.53</u>	<u>81,251,095.97</u>

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

（五十五）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	895,014,436.45	用于开具保函、信用证、银行承兑汇票和质押借款
可供出售金融资产	402,131,088.00	用于质押借款、公司财产保全查封
应收票据	12,499,614.94	用于票据池质押开具新票据
固定资产	365,659,358.58	用于抵押借款、开立信用证和保函、售后回租形成的融资租赁
无形资产	80,700,671.08	用于抵押借款、开立信用证和保函
在建工程	13,225,803.57	用于售后回租融资租赁
合计	<u>1,769,230,972.62</u>	

注 1：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司因融资需求致所有权受到限制的货币资金明细：保函保证金 94,190,226.34 元，银行承兑汇票保证金 631,638,710.11 元，不可撤销信用证保证金 167,180,000.00 元以及贷款保证金 2,005,500.00 元，其中包含用于质押借款的定期存单 20,000,000.00 元。

注 2：截至 2018 年 12 月 31 日，锡洲电磁线、中超控股因融资需求致使用权受到限制的应收票据金额分别为 7,499,614.94 元和 5,000,000.00 元，系以应收票据作为应付票据保证

金质押给银行，开立应付票据。

注 3：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司本期于 2018 年 1 月 2 日和 2018 年 3 月 9 日向银行申请质押借款，质押持有的江苏宜兴农村商业银行股份有限公司及江苏民营投资股份有限公司的总价值 402,131,088.00 元的股权，申请的质押借款总金额为 120,000,000.00 元。

注 4：2018 年 12 月 13 日，公司收到武汉市黄陂区人民法院 18 份传票，内容主要为众邦商业保理有限公司申请法院对公司资产进行保全查封，法院相应作出（2018）鄂 0116 民初 6643-6660 号民事裁定书，查封了中超控股持有的江苏宜兴农村商业银行股份有限公司 5.44% 的股份（实际持有的比例是 4.99%）及江苏民营投资股份有限公司的 5.81% 股权（公司在可供出售金融资产中核算前述对外投资资产），对应查封、冻结公司标的价值共计 27,463.87 万元的财产。

注 5：截至 2018 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、无形资产和在建工程明细如下：

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人	备注
宜房权证官林字第 E0004338 号	固定资产	8,202.25		3,081,290.53			
宜房权字第 EI200482 号	固定资产	1,273.32		250,407.74			
宜房权证官林字第 28ED000128	固定资产	2,648.25	2018/10/10-2020/10/10	1,175,340.18	24,000,000.00	江苏宜兴农村商业银行宜兴丰义支行	
土地宜国用(2004)字第 000881 号	无形资产	5,284.90		239,765.20			
土地宜国用(2008)第 101970 号	无形资产	18,740.20		2,923,889.28			
土地宜国用(2010)第 14600118 号	无形资产	5,002.60	2017/7/25-2019/7/25	1,512,329.11	5,000,000.00	中国银行宜兴徐舍支行	
宜房权证官林字第 1000099968 号	固定资产	6,060.31		11,089,730.18			
宜房权证官林字第 1000134274 号	固定资产	6,275.34		4,411,293.67			
宜房权证官林字第 1000104392 号	固定资产	14,824.57		11,684,077.61			
宜房权证官林字第 1000104390 号	固定资产	13,366.75	2017/5/22-2020/5/22	12,040,100.06	31,000,000.00	交通银行股份有限公司宜兴东山支行	
土地宜国用(2012)第 14600197 号	无形资产	40,062.10		12,797,116.29			
宜国用(2015)字第 108388 号	无形资产	7,000.80		4,119,593.21			
(2018)宜兴不动产权第 0005259 号	固定资产	14,736.66	2018/3/29-2019/3/29	12,357,782.20	20,000,000.00	交通银行宜兴丁蜀支行	
(2018)宜兴不动产权第 0005259 号	无形资产	35,915.10		2,554,736.09			
临国用(2014)第 0019 号	无形资产	46,452.00		7,001,703.15			
临国用(2014)第 0020 号	无形资产	33,152.00		6,815,536.49			
临颍县字第 3160607003 号	固定资产	10,864.02	2016/9/18-2019/9/17	18,986,566.42	20,000,000.00	郑州银行漯河分行	
临颍县字第 3160607002 号	固定资产						
临颍县字第 3140227005 号	固定资产	3,456.39		4,129,935.42			

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人	备注
临颍县字第 3140227006 号	固定资产						
临国用 (2014) 第 0081 号	无形资产	59,463.00	2017/5/5-2020/5/5	6,781,804.97	20,000,000.00	中原银行临颍支行	
临颍县字第 3160819126 号	固定资产	12,356.40		8,215,270.21			
临国用 (2013) 第 0056 号	无形资产	26,605.00		5,000,095.21			
临国用 (2012) 第 0084 号	无形资产	29,260.00	2018/7/25-2020/7/21	5,383,564.69	30,000,000.00	临颍县农村信用合作联社	
临颍县字第 3140429019 号	固定资产	14,720.04		18,128,142.50			
临颍县字第 3140429020 号	固定资产	14,443.91		17,787,957.50			
宜房权证官林字第 1000099438 号	固定资产	6,844.62		6,100,234.90			
宜房权证官林字第 1000099435 号	固定资产	6,844.62		6,100,234.90			
宜房权证官林字第 1000106802 号	固定资产	9,113.78	2017/8/14-2020/2/14	9,929,947.83			
宜房权证官林字第 1000081648 号	固定资产	6,691.42		7,080,859.50			
宜房权证官林字第 1000041497 号	固定资产	1,583.48		788,131.08			
宜房权证官林字第 1000041495 号	固定资产	3,273.38		2,730,075.00			
宜房权证官林字第 1000139690 号	固定资产	13,510.34	2018/11/19-2024/11/19	25,276,848.76	35,620,000.00	中国建设银行股份有限公司宜兴支行	
宜房权证官林字第 1000139693 号	固定资产						
宜国用 (2014) 第 14600412 号	无形资产	6,095.10		1,410,172.95			
宜国用 (2011) 第 14600069 号	无形资产	8,525.60		1,181,460.00			
宜国用 (2010) 第 14600249 号	无形资产	15,936.10	2017/8/14-2020/2/14	3,547,157.19			
宜国用 (2014) 第 14600327 号	无形资产	6,473.90					
宜房权证官林字第 1000094401 号	固定资产	6,382.75		7,073,561.50			

项目	类别	面积 (m²)	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人	备注
宜房权证官林字第 1000114414 号	固定资产	5,561.01		6,350,524.90			
宜国用(2011)第 14600518 号	无形资产	34,631.80		1,878,879.53			
宜房权证官林字第 ED000082 号	固定资产	6,328.55		2,249,111.56			
宜房权证官林字第 1000082330 号	固定资产	546.72		252,129.04			
宜房权证官林字第 1000082331 号	固定资产	3,428.49	2018/11/29-2020/11/29	3,013,045.83	8,000,000.00	江苏宜兴农村商业银行宜兴丰义支行	
宜集用(2008)第 14600038 号	无形资产	12,362.20					
宜集用(2010)第 14700005 号	无形资产	2,428.60					
宜房权证官林字第 1000081626 号	固定资产	1,902.45		1,084,773.03			
宜房权证官林字第 E0003556 号	固定资产	815.27		101,560.07			
宜房权证官林字第 ED000224 号	固定资产	3,500.73		1,757,992.67			
宜房权证官林字第 E0003663 号	固定资产	4,800.00		2,177,884.44			
宜房权证官林字第 E0003555 号	固定资产	8,791.59		3,979,007.13			
宜房权证官林字第 E0004004 号	固定资产						
宜房权证官林字第 ED000129 号	固定资产	3,844.75	2017/6/21-2022/6/20	1,299,008.33	63,000,000.00	中国农业银行宜兴丰义支行	
宜房权证官林字第 E0004003 号	固定资产	4,641.00		1,744,692.67			
宜集用(2013)第 14700040 号	无形资产	9,259.50					
宜房权证官林字第 1000098695 号	固定资产	3,690.50		2,752,996.98			
宜房权证官林字第 1000081660 号	固定资产	1,398.35		1,170,694.65			
宜房权证官林字第 1000081661 号	固定资产	1,681.75		1,563,133.00			
宜房权证官林字第 1000081664 号	固定资产	1,735.84		1,354,425.32			

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人	备注
宜国用(2006)字第000124号	无形资产	11,293.70		424,658.16			
宜国用(2005)字第000194号	无形资产	29,563.60		1,168,769.94			
机器设备	固定资产	不适用		4,243,116.50			
宜房权证官林字第E0004732号	固定资产	605.54		164,199.07			
宜房权证官林字第E0004733号	固定资产	5,283.38		1,667,982.88			
宜房权证官林字第E0004734号	固定资产	3,651.27	2017/12/6-2020/12/5	2,075,676.04	10,000,000.00	江苏银行宜兴支行	
宜房权证官林字第E0004735号	固定资产	3,651.27		1,985,477.06			
宜国用(2007)第107642号	无形资产	13,999.6		391,883.86			
新(2018)霍城县不动产权第0000674号	固定资产	24,012.85	2018/11/21-2019/11/15	32,252,099.45	19,000,000.00	霍城县农村信用合作联社	
新(2018)霍城县不动产权第0000674号	无形资产	65,841.00		6,421,916.67			
宜房权证官林字第E0003534号	固定资产	1,581.17		302,398.76			
宜房权证官林字第E0003535号	固定资产	4,211.04		842,092.94			
宜房权证官林字第E0003536号	固定资产	756.5		146,520.63			
宜房权证官林字第E0003537号	固定资产	189.05		182,516.75			
宜房权证官林字第E0003736号	固定资产	644.69	2017/9/12-2019/9/1	1,800,868.36	20,500,000.00	宜兴农村商业银行宜兴官林支行	
宜房权证官林字第E0003735号	固定资产	68.55		14,195.56			
宜房权证官林字第E0003737号	固定资产	11,995.55		2,511,742.25			
宜国用(2006)第000058号	无形资产	47,557.60		1,331,256.29			
宜房权证官林字第E0003738号	固定资产	3,580.00		741,358.33			
宜房权证官林字第1000142130号	固定资产	6,205.38		7,667,146.54			

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	贷款金额	抵押权人	备注
宜房权证官林字第 E0003540 号	固定资产	5,733.96		1,188,387.55			
宜房权证官林字第 E0003541 号	固定资产	5,738.00		1,526,816.27			
宜国用 (2006) 第 000059 号	无形资产	26,591.40	2018/9/5-2020/9/5	744,359.85	30,000,000.00	中国银行股份有限公司宜兴支行	
宜房权证官林字第 1000002168 号	固定资产	5,728.70		8,502,197.67			
宜房权证官林字第 1000002169 号	固定资产	3,701.09		1,838,272.55			
高房权证东变字第 001146 号	固定资产	3,966.33		32,639,965.16			
高房权证东变字第 001206 号	固定资产	10,680.42	2018/12/13-2019/12/13	5,289,161.34	17,800,000.00	中国工商银行高淳支行	
宁高国用 (2014) 02488 号	无形资产						注 6
高房权证东变字第 001207 号	固定资产	10,337.18		7,206,417.96			
高房权证东变字第 001208 号	固定资产	5,889.06	2018/3/23-2021/3/23	6,089,483.96	30,000,000.00	南京银行南京支行	
高房权证东变字第 001209 号	固定资产	5,880.40		3,802,579.39			
宁高国用 (2014) 02488 号	无形资产	38,727.00		5,057,346.34			注 6
锡新国用 (2008) 第 48 号	无形资产	10,680.00		1,315,869.76			
锡房权证新区字第 XQ1000072157 号	固定资产	3,570.77	2015/7/26-2020/7/25	3,007,591.16	43,000,000.00	中国银行无锡高新技术产业开发区支行	
锡房权证新区字第 XQ1000072158 号	固定资产	2,826.25					
合计				<u>426,960,895.67</u>	<u>426,920,000.00</u>		

注 6: 中超新材料于 2018 年 3 月 23 日将编号为宁高国用 (2014) 02488 号的土地证抵押给南京银行南京支行以办理借款, 抵押期限为 2018 年 3 月 23 日起至 2021 年 3 月 23 日止, 因公司经营活动需要, 公司又于 2018 年 12 月 13 日将该地抵押给中国工商银行高淳支行以办理借款, 抵押期限为 2018 年 12 月 13 日起至 2019 年 12 月 13 日止。

注7：截至2018年12月31日，本公司因售后回租形成的融资租赁致所有权受到限制的固定资产、在建工程和无形资产明细如下：

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	抵押权人	备注
运输设备	固定资产	不适用		208,991.20		
2.2米滚轮成形单扭转进口绞线设备	在建工程	不适用		13,225,803.57		
机械设备	固定资产	不适用	2016/9/12-2019/8/1	8,776,045.88	远东国际租赁有限公司	
电子设备	固定资产	不适用		147,257.21		
工具、器具、家具	固定资产	不适用		48,870.55		
合计				<u>22,406,968.41</u>		

注8：截至2018年12月31日，本公司因开立履约保函需求致所有权受到限制的固定资产和无形资产明细如下：

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	保函金额	抵押权人	备注
宜房权证官林字第 ED000305 号	固定资产	5,747.75		1,414,441.17			
宜房权证官林字第 E0004066 号	固定资产	3,522.25		766,437.00			
宜房权证官林字第 E0004066 号	固定资产	3,522.25		1,089,663.09			
宜房权证官林字第 E0004357 号	固定资产	1,939.38		112,984.52			
宜房权证官林字第 1000070332 号	固定资产	252.9	2017/11/16-2019/11/16	175,523.16	1,654,073.14	中国银行股份有限公司宜兴支行	
宜房权证官林字第 1000070333 号	固定资产	375.55		111,550.53			
宜房权证官林字第 1000070334 号	固定资产	249.69		1,760,716.86			
宜房权证官林字第 ED000304 号	固定资产	8,085.28		1,414,441.17			
宜国用(2005)字第 000590 号	无形资产	25,955.80		379,461.25			
合计				<u>7,225,218.75</u>	<u>1,654,073.14</u>		



注9：截至2018年12月31日，本公司因开立银行承兑汇票需求致所有权受到限制的固定资产和无形资产明细如下：

项目	类别	面积 (m <sup>2</sup> )	抵押期限	账面价值	银票金额	抵押权人	备注
宜房权证官林字第 1000070329 号	固定资产	27.09		11,171.87			
宜房权证官林字第 1000070330 号	固定资产	536.05		202,640.08			
宜房权证官林字第 1000070331 号	固定资产	1,052.25		336,688.84			
宜房权证官林字第 1000070335 号	固定资产	953.78		412,078.46			
宜房权证官林字第 1000070336 号	固定资产	63.53		26,199.25			
宜房权证官林字第 E0003776 号	固定资产	3,134.01	2018/8/20-2021/8/19	816,107.30	33,300,000.00	张家港农村商业银行无锡分行	
宜房权证官林字第 E0003777 号	固定资产	1,023.03		222,000.36			
宜房权证官林字第 E0004161 号	固定资产	3,056.46		476,863.72			
宜房权证官林字第 E0004162 号	固定资产	1,944.27		171,654.92			
宜房权证官林字第 E0004163 号	固定资产	1,945.14					
宜国用(2007)字第 000086 号	无形资产	7,132.60		143,499.83			
宜国用(2007)字第 000087 号	无形资产	8,640.60		173,845.77			
合计				<u>2,992,750.40</u>	<u>33,300,000.00</u>		

(五十六) 外币货币性项目

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>2,844,865.42</u>
其中：美元	185,832.46	6.8632	1,275,405.34
欧元	200,000.01	7.8473	1,569,460.08
应收账款			<u>6,639,646.09</u>
其中：美元	829,895.58	6.8632	5,695,739.34
欧元	120,284.27	7.8473	943,906.75
其他应收款			<u>3,225,704.00</u>
其中：美元	470,000.00	6.8632	3,225,704.00

(五十七) 政府补助

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
高企认定奖励资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
经济发展考核奖励	107,000.00	营业外收入	107,000.00
2018年新吴区专利资助	57,000.00	营业外收入	57,000.00
人才奖励补贴	52,500.00	营业外收入	52,500.00
高技能人才培养专项资金	34,950.00	营业外收入	34,950.00
中小企业国际市场开拓资金补贴	33,500.00	营业外收入	33,500.00
党建工作资金	24,700.00	营业外收入	24,700.00
援企稳岗促进就业补贴	20,038.00	营业外收入	20,038.00
稳岗补贴	11,407.00	营业外收入	11,407.00
科技技术进步奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00
财政补贴	5,500.00	营业外收入	5,500.00
专利奖励经费	3,000.00	营业外收入	3,000.00
安置残疾员工退税	8,328,800.00	其他收益	8,328,800.00
省科技成果转化专项资金项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
研发补贴专项资金	1,660,000.00	其他收益	1,660,000.00
政府扶持资金	1,601,040.00	其他收益	1,601,040.00
现代服务业（文化）发展专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
基础设施建设扶持专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
产业集聚区扶持专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
鼓励存量企业转型升级补助款	882,000.00	其他收益	882,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2017年新吴区技术改造引导资金	678,300.00	其他收益	678,300.00
江阴市对口援疆项目补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
两项补贴	496,179.00	其他收益	496,179.00
2018年市级技改专项资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
工业和信息化专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
其他专项政府补助	201,000.00	其他收益	201,000.00
稳岗补贴	155,219.00	其他收益	155,219.00
援企稳岗促进就业政策补贴	109,259.00	其他收益	109,259.00
关于城乡劳动力职业技能培训鉴定获证奖补的实施办法	70,290.00	其他收益	70,290.00
稳岗补贴	61,555.00	其他收益	61,555.00
2015年省级企业创新与成果转化专项资金项目	55,300.00	其他收益	55,300.00
就业见习补贴	54,432.00	其他收益	54,432.00
2016年度又好又快政策及开放型经济转型升级政策奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
宜兴市企业新招用高校毕业生社保补贴和培训补贴	49,284.00	其他收益	49,284.00
稳岗补贴	46,476.45	其他收益	46,476.45
高校毕业生就业见习补贴	46,056.00	其他收益	46,056.00
社保局社保补贴	41,992.00	其他收益	41,992.00
2016年度宜兴市高校毕业生就业见习实训单位补贴	29,736.00	其他收益	29,736.00
稳岗补贴	23,188.00	其他收益	23,188.00
出口信用资金	21,800.00	其他收益	21,800.00
社保补贴和培训补贴	20,352.00	其他收益	20,352.00
海外市场开拓奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
促进经济又好又快发展的意见	17,500.00	其他收益	17,500.00
个税返回手续费	17,337.85	其他收益	17,337.85
又好又快专利补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
高新技术企业奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
合同能源管理项目奖励	7,000.00	其他收益	7,000.00
高新技术产品及专利补贴	5,500.00	其他收益	5,500.00
宜兴市科技创新(工业类)专项资金项目经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
专利资助	3,000.00	其他收益	3,000.00
专利资助经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
出口信用保险	2,500.00	其他收益	2,500.00
收到退个税手续费	2,366.34	其他收益	2,366.34

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
小车减免 1.00%税	1,408.74	其他收益	1,408.74
代扣代缴手续费补贴	613.06	其他收益	613.06
土地返还款	25,688,858.76	递延收益、其他收益	513,777.24
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	8,000,000.00	递延收益、其他收益	104,905.39
省科技成果转化专项资金项目	6,000,000.00	递延收益、其他收益	2,657,768.22
公共租赁住房项目补助	6,000,000.00	递延收益、其他收益	300,000.00
先进制造业发展专项资金项目	1,370,000.00	递延收益、其他收益	137,666.74
工业企业设备投入专项资金奖励	1,032,900.00	递延收益、其他收益	103,290.00
碳材料专项资金	70,000.00	递延收益、其他收益	
合计	<u>71,531,838.20</u>		<u>27,187,487.03</u>

## 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

无。

#### 2. 合并成本及商誉

无。

#### 3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

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

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

#### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

无。

#### 2. 企业合并成本

无。

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比 例 (%)	股权 处 置方 式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
中超利永	236,533,360.00	70.00	置换	2018-4-30	资产交割	44,837,529.05
宜兴中超利永紫砂互联网 科技小额贷款有限公司	52,674,432.00	51.00	出售	2018-5-31	资产交割	534,993.15

接上表：

丧失控制权之日剩余股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
--------------------	------------------------------	--------------------------	--------------------------------	---------------------------------------	---

中超利永

宜兴中超利永紫砂互联网科

技小额贷款有限公司

注 1：2018 年 3 月 30 日，中超控股与宜兴市中远投资有限公司（以下简称“中远投资”）及宜兴市新中润投资有限公司（以下简称“新中润投资”）签订《股权转让协议》，中超控股将持有的中超利永 46.71%的股权置换远方电缆的少数股东中远投资持有远方电缆的 49.00%股权；中超控股持有的中超利永 23.29%的股权及应收中超利永的往来款债权中的 117,550,000.00 元置换明珠电缆的少数股东新中润投资持有的明珠电缆 49.00%的股权，转让基准日为 2017 年 12 月 31 日，转让价系根据“沃克森评报字（2018）第 0213 号”《宜兴市中超利永紫砂陶有限公司股东拟转让股权项目涉及的宜兴市中超利永紫砂陶有限公司股东全部权益》资产评估报告定价，中超控股持有的 46.71%股权对应的评估价为 157,835,332.08 元，23.29%的股权对应的评估价为 78,698,027.92 元。

注 2：2018 年 3 月 30 日，中超控股与中超投资集团签订《股权转让协议》，中超控股将持有的宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司 51.00%的股权转让给中超投资集团，转让基准日为 2017 年 12 月 31 日，转让价系根据“沃克森评报字（2018）第 0171 号”《宜兴中超

利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司股东拟转让股权项目资产评估报告》资产评估报告定价，中超控股持有的 51.00% 股权对应的评估价为 52,674,432.00 元。

2. 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
无。

(五) 其他原因的合并范围变动  
无。

## 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		
江苏中超电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	贸易	100.00		100.00	设立
南京中超新材料股份有限公司	江苏高淳	江苏高淳	电缆辅材生产销售	79.11		79.11	设立
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	59.00		59.00	设立
江苏中超电缆销售有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	贸易	100.00		100.00	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
无锡锡洲电磁线有限公司	江苏无锡	江苏无锡	电磁线生产销售	51.00		51.00	非同一控制下合并
新疆中超新能源电力科技有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	环保电缆生产销售	62.50		62.50	设立
西藏中超电缆材料有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	金属材料销售	100.00		100.00	设立
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	65.00		65.00	非同一控制下合并
河南虹峰电缆股份有限公司	河南临颖	河南临颖	电缆生产销售	51.00		51.00	非同一控制下合并
无锡市恒汇电缆有限公司	江苏宜兴	江苏宜兴	电缆生产销售	51.00		51.00	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	94.59		94.59	设立
广东中超鹏锦日化科技有限公司	广东揭阳	广东揭阳	日化产品生产销售	51.00		51.00	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	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
无锡锡洲电磁线有限公司	49.00	49.00	1,500,837.84		110,561,422.00
南京中超新材料股份有限公司	20.89	20.89	241,419.79	7,520,400.00	22,306,591.88

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	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
科耐特输变电科技股份有限公司	41.00	41.00	-2,356,649.30	2,624,000.00	36,216,986.43
江苏长峰电缆有限公司	35.00	35.00	9,378,401.84	17,500,000.00	109,045,220.71
河南虹峰电缆股份有限公司	49.00	49.00	7,064,293.16	4,459,000.00	63,060,777.65
无锡市恒汇电缆有限公司	49.00	49.00	7,395,901.70	4,900,000.00	193,390,991.70

### 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		
	锡洲电磁线	中超新材料	科耐特
流动资产	640,758,822.96	197,277,786.03	42,375,661.05
非流动资产	81,201,983.99	78,271,029.27	86,320,576.46
资产合计	<u>721,960,806.95</u>	<u>275,548,815.30</u>	<u>128,696,237.51</u>
流动负债	491,525,886.70	168,767,619.14	40,362,124.26
非流动负债	4,799,365.14		
负债合计	<u>496,325,251.84</u>	<u>168,767,619.14</u>	<u>40,362,124.26</u>
营业收入	1,478,914,760.21	480,781,925.62	33,888,570.57
净利润	3,062,934.37	1,155,671.57	-5,747,925.12
综合收益总额	<u>3,062,934.37</u>	<u>1,155,671.57</u>	<u>-5,747,925.12</u>
经营活动现金流量	10,653,334.33	-96,796,445.09	1,273,316.65

接上表：

项目	期末余额或本期发生额		
	长峰电缆	虹峰电缆	恒汇电缆
流动资产	875,154,445.23	354,430,423.69	617,137,291.82
非流动资产	242,645,670.56	140,859,454.50	177,513,455.35
资产合计	<u>1,117,800,115.79</u>	<u>495,289,878.19</u>	<u>794,650,747.17</u>
流动负债	796,830,186.47	335,870,400.76	393,533,720.87
非流动负债	9,412,155.87	30,724,012.83	6,441,533.04
负债合计	<u>806,242,342.34</u>	<u>366,594,413.59</u>	<u>399,975,253.91</u>
营业收入	805,836,839.71	323,401,202.40	602,044,611.47
净利润	26,795,433.84	14,416,924.81	15,093,676.93
综合收益总额	<u>26,795,433.84</u>	<u>14,416,924.81</u>	<u>15,093,676.93</u>
经营活动现金流量	35,569,194.42	-66,715,820.47	35,780,003.42

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	锡洲电磁线	中超新材料	科耐特
流动资产	690,038,310.82	382,542,807.88	46,988,828.48
非流动资产	83,986,146.71	79,603,964.76	91,789,119.31
资产合计	<u>774,024,457.53</u>	<u>462,146,772.64</u>	<u>138,777,947.79</u>
流动负债	543,744,827.15	290,521,248.05	38,295,909.42
非流动负债	7,707,009.64	30,000,000.00	
负债合计	<u>551,451,836.79</u>	<u>320,521,248.05</u>	<u>38,295,909.42</u>
营业收入	1,429,137,722.71	571,779,267.32	50,090,578.53
净利润	8,651,561.05	13,293,377.92	5,106,382.72
综合收益总额	<u>8,651,561.05</u>	<u>13,293,377.92</u>	<u>5,106,382.72</u>
经营活动现金流量	-7,256,987.81	-21,235,755.73	12,872,168.09

接上表：

项目	期初余额或上期发生额		
	长峰电缆	虹峰电缆	恒汇电缆
流动资产	925,821,220.36	366,699,633.06	615,148,560.28
非流动资产	262,219,571.36	153,162,835.43	189,169,711.80
资产合计	<u>1,188,040,791.72</u>	<u>519,862,468.49</u>	<u>804,318,272.08</u>
流动负债	832,799,334.76	364,695,060.48	407,452,739.48
非流动负债	20,479,117.35	31,788,868.22	7,283,716.27
负债合计	<u>853,278,452.11</u>	<u>396,483,928.70</u>	<u>414,736,455.75</u>
营业收入	879,608,134.07	290,372,060.46	446,104,267.85
净利润	26,753,363.08	8,582,065.62	21,467,451.98
综合收益总额	<u>26,753,363.08</u>	<u>8,582,065.62</u>	<u>21,467,451.98</u>
经营活动现金流量	81,165,034.01	-31,843,413.63	14,767,900.73

4. 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制

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

公司与宜兴市中远投资有限公司（以下简称“中远投资”）、宜兴市新中润投资有限公司（以



下简称“新中润”)签订股权置换协议,公司将持有的中超利永46.71%、23.29%股权分别与中远投资持有的远方电缆49.00%的股权及新中润持有的明珠电缆49.00%的股权进行置换。股权置换后,公司对远方电缆、明珠电缆持股比例100.00%,对利永紫砂陶持股比例0.00%。

## 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	明珠电缆	远方电缆
购买成本		
其中: 现金		
非现金资产的公允价值	196,238,900.00	157,844,400.00
购买成本合计	<u>196,238,900.00</u>	<u>157,844,400.00</u>
减: 按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	251,023,362.98	189,973,453.86
差额	-54,784,462.98	-32,129,053.86
其中: 调整资本公积	-27,871,752.46	
调整盈余公积	-26,912,710.52	-32,129,053.86
调整未分配利润		

### (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	期初余额
联营企业:		
投资账面价值合计	9,749,532.43	10,024,900.51
下列各项按持股比例计算的合计数	-275,368.08	-728,174.26
净利润	-275,368.08	-728,174.26
其他综合收益		
综合收益总额	<u>-275,368.08</u>	<u>-728,174.26</u>

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。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金、可供出售金融资产等。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、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(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如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售 金融资产	
货币资金			1,034,112,865.98		<u>1,034,112,865.98</u>
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	465,275.00				<u>465,275.00</u>
应收票据及应收账款			3,362,480,372.90		<u>3,362,480,372.90</u>
其他应收款			274,344,395.44		<u>274,344,395.44</u>
可供出售金融资产				427,824,588.00	<u>427,824,588.00</u>
长期应收款					
一年内到期的非流动资产			3,745,115.35		<u>3,745,115.35</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至 到期投资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售 金融资产	
货币资金			1,052,255,927.33		<u>1,052,255,927.33</u>
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	400,700.00				<u>400,700.00</u>
应收票据及应收账款			3,775,126,313.31		<u>3,775,126,313.31</u>
其他应收款			208,259,066.67		<u>208,259,066.67</u>
可供出售金融资产				408,098,808.00	<u>408,098,808.00</u>
长期应收款			3,345,897.32		<u>3,345,897.32</u>
一年内到期的非流动资产			180,579.60		<u>180,579.60</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		2,615,758,000.00	<u>2,615,758,000.00</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		1,952,387,913.05	<u>1,952,387,913.05</u>
其他应付款		228,987,950.90	<u>228,987,950.90</u>
应付债券			
长期借款		70,000,000.00	<u>70,000,000.00</u>
一年内到期的非流动负债		369,774,339.66	<u>369,774,339.66</u>
长期应付款			

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		2,762,930,000.00	<u>2,762,930,000.00</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		2,312,984,527.38	<u>2,312,984,527.38</u>
其他应付款		362,075,820.51	<u>362,075,820.51</u>
应付债券		328,378,372.46	<u>328,378,372.46</u>
长期借款		30,000,000.00	<u>30,000,000.00</u>
一年内到期的非流动负债		43,205,361.83	<u>43,205,361.83</u>

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
长期应付款		10,353,264.99	<u>10,353,264.99</u>

### (二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司仅与经认可的、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。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。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。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）和附注六、（五）的披露。

本公司没有发生减值/认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>1,034,112,865.98</u>	1,034,112,865.98			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>465,275.00</u>	465,275.00			
其他应收款	<u>3,349,075.40</u>	3,349,075.40			
应收票据及应收账款	<u>151,607,206.97</u>	151,607,206.97			
可供出售金融资产	<u>427,824,588.00</u>	427,824,588.00			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>1,052,255,927.33</u>	1,052,255,927.33			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>400,700.00</u>	400,700.00			
其他应收款	<u>30,349,323.66</u>	30,349,323.66			
应收票据及应收账款	<u>252,119,241.72</u>	252,119,241.72			
可供出售金融资产	<u>408,098,808.00</u>	408,098,808.00			

### (三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行借款、融资租赁和其他计息借款等方式维持资金持续性与灵活性

之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司期末流动资产合计6,228,829,840.32元，期末流动负债合计5,572,735,876.69元，其流动比率为1.12，期初该比率为1.21。由此分析，本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

截至2018年12月31日，本公司98.66%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：

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	期末余额		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款	2,615,758,000.00		<u>2,615,758,000.00</u>
应付票据及应付账款	1,952,387,913.05		<u>1,952,387,913.05</u>
其他应付款	228,987,950.90		<u>228,987,950.90</u>
长期借款		70,000,000.00	<u>70,000,000.00</u>
应付债券			
一年内到期的非流动负债	369,774,339.66		<u>369,774,339.66</u>
长期应付款			

接上表：

项目	期初余额		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款	2,762,930,000.00		<u>2,762,930,000.00</u>
应付票据及应付账款	2,312,984,527.38		<u>2,312,984,527.38</u>
其他应付款	362,075,820.51		<u>362,075,820.51</u>
长期借款		30,000,000.00	<u>30,000,000.00</u>
应付债券		328,378,372.46	<u>328,378,372.46</u>
一年内到期的非流动负债	43,205,361.83		<u>43,205,361.83</u>
长期应付款		10,353,264.99	<u>10,353,264.99</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。

##### 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基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款和固定利率的长期借款及债券应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时将对利润总额和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-13,078,790.00	-11,116,971.50
人民币	-50.00	13,078,790.00	11,116,971.50

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	50.00	-13,814,650.00	-11,742,452.50
人民币	-50.00	13,814,650.00	11,742,452.50

## 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有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，惟若干销售、采购等业务须以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5.00%是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本公司于2018年12月31日人民币对美元变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。因其他币种的金融工具在汇率发生变动时对利润总额和股东权益影响不重大，此处略去相关敏感性分析。

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。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	利润总额/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%	509,842.43	509,842.43
人民币对美元升值	-5.00%	-509,842.43	-509,842.43

接上表：

项目	上期		
	美元汇率增加/(减少)	利润总额/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%	1,518,020.10	1,518,020.10
人民币对美元升值	-5.00%	-1,518,020.10	-1,518,020.10

### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

### (五) 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。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	<u>465,275.00</u>			<u>465,275.00</u>
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>465,275.00</u>			<u>465,275.00</u>
1. 交易性金融资产	<u>465,275.00</u>			<u>465,275.00</u>
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融工具				
（4）其他	465,275.00			<u>465,275.00</u>

注：投资项目为黄金和白银。

2. 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

本公司以摊余成本计量的金融资产主要包括，应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券等，应付债券以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

## 十一、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）
中超投资集团	有限责任公司	江苏宜兴市	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	统一社会信用代码
17.08	17.08	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

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
江苏合创置业有限公司	其他关联方
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	其他关联方
江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司	其他关联方
江苏中超环保股份有限公司	其他关联方
江苏中超景象时空环境艺术有限公司	其他关联方
江苏中超盈科信息技术有限公司	其他关联方
宜兴昆仑能源技术有限公司	其他关联方
宜兴市沕城山水房地产有限公司	其他关联方
宜兴市明通物资有限公司	其他关联方
宜兴市苏皇加油站有限公司	其他关联方
宜兴市中超包装材料有限公司	其他关联方
宜兴市中超建设有限公司	其他关联方
宜兴市中超利永出租汽车有限公司	其他关联方
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	其他关联方
宜兴市中超汽车服务有限公司	其他关联方
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	其他关联方
宜兴市中超阳羨红茶业有限公司	其他关联方
宜兴市中创工业地产置业有限公司	其他关联方
江苏中科农业科技发展有限公司	其他关联方
上海百年利永艺术品有限公司	其他关联方
宜兴市瑞信投资担保有限公司	其他关联方
宜兴市中超利永影视文化传媒有限公司	其他关联方
宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司	其他关联方
新中润投资	其他关联方
中远投资	其他关联方
深圳鑫腾华	公司持股 5%以上股东
俞雷	公司董事长
陈友福	子公司股东
储美亚	子公司股东
陆泉林	子公司股东
陆亚军	子公司股东
杨俊	子公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郁伟民	子公司股东
张国君	子公司股东
陆亚芳	子公司股东家庭成员
钱俊洪	子公司股东
钱东强	子公司股东家庭成员
马伟华	子公司高管
黄群华	中超投资集团监事
黄锦光	公司原实际控制人、原董事长
谢岱	公司原实际控制人配偶
何志东	公司前监事会副主席
陈国强	公司前监事
楚慧蕴	公司前监事
潘志娟	公司前董事会秘书、前财务总监
刘保记	公司监事会副主席、监事
赵汉军	公司监事

#### (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

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	采购商品	77,427,946.95	
宜兴市中超包装材料有限公司	采购商品	9,775,844.05	9,259,752.13
宜兴昆仑能源技术有限公司	采购商品	2,304,286.49	1,198,326.76
宜兴市中超阳羡红茶业有限公司	采购商品	1,804,176.00	2,087,123.51
宜兴市明通物资有限公司	采购商品	262,000.87	290,877.33
江苏中科农业科技发展有限公司	采购商品	205,374.00	108,720.00
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	采购商品	185,190.26	
江苏中超盈科信息技术有限公司	采购商品	20,323.43	
宜兴市中超汽车服务有限公司	采购商品	3,863.79	1,320,002.56
江苏中超景象时空环境艺术有限公司	接受劳务	2,687,465.52	14,560,219.36
宜兴市中超汽车服务有限公司	接受劳务	2,129,814.32	
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	接受劳务	855,689.03	
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	接受劳务	781,262.21	8,045,989.47
宜兴市中超利永出租汽车有限公司	接受劳务	670,861.22	3,153.15

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜兴市中超建设有限公司	接受劳务	284,755.57	1,488,366.79
江苏中超盈科信息技术有限公司	接受劳务	221,310.19	263,326.84
江南石墨烯研究院	接受劳务	94,339.72	
宜兴市瑞信投资担保有限公司	接受劳务	78,000.00	78,000.00
上海百年利永艺术品有限公司	接受劳务	27,710.00	
宜兴市中超利永影视文化传媒有限公司	接受劳务、购买商品	23,584.91	33,018.87
江苏中超投资集团有限公司	接受劳务		174,414.42
江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司	接受劳务		94,339.62
何志东	利息支出	1,145,353.49	
宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司	利息支出	269,886.80	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	销售商品	17,536,167.93	
江苏中超投资集团有限公司	销售商品	908,196.57	
宜兴市中创工业地产置业有限公司	销售商品	461,606.20	63,297.44
宜兴市中超建设有限公司	销售商品	82,765.81	85,470.09
宜兴市中超包装材料有限公司	销售商品	82,511.45	95,073.67
江苏中超环保股份有限公司	销售商品	72,649.58	452,660.71
江苏中超景象时空环境艺术有限公司	销售商品	49,039.56	75,608.50
宜兴市中超阳羨红茶业有限公司	销售商品	42,533.34	
宜兴市洑城山水房地产有限公司	销售商品	40,076.42	30,482.62
宜兴市中超利永出租汽车有限公司	销售商品	39,910.50	33,693.16
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	销售商品	10,897.45	136,621.86
宜兴市中超汽车服务有限公司	销售商品	10,389.75	947.01
江苏中超盈科信息技术有限公司	销售商品	1,476.92	1,365.81
宜兴市中超利永影视文化传媒有限公司	销售商品		1,784.61
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	利息收入	199,433.96	
宜兴市中超苏原汽车销售有限公司	利息收入	116,336.49	
江苏中科农业科技发展有限公司	利息收入、销售商品	7,198.11	30,949.55
江苏中超投资集团有限公司	房租收入	85,090.90	
江苏中超投资集团有限公司	提供劳务		5,021,784.61

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜兴昆仑能源技术有限公司	提供劳务		121,538.70

## 2. 关联租赁情况

### (1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	房屋及建筑物	2018-1-1	2020-12-31	市价	607,540.80	
中超投资集团	房屋及建筑物	2016-1-1	2020-12-31	市价	93,600.00	93,600.00
宜兴市昆仑能源技术有限公司	房屋及建筑物	2016-5-1	2021-4-30	市价		121,538.76
合计					<u>701,140.80</u>	<u>215,138.76</u>

### (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
中超投资集团	房屋及建筑物	2016-1-1	2020-12-31	市场价格	193,600.00	193,600.00
钱俊洪	房屋	2017-1-1	2017-12-31	市场价格		236,850.00
钱俊洪	车辆	2017-1-1	2017-12-31	市场价格		25,200.00
何志东	车辆	2017-1-1	2017-12-31	市场价格		108,000.00
钱东强	车辆	2017-1-1	2017-12-31	市场价格		14,400.00
钱东强	车辆	2017-1-1	2017-12-31	市场价格		72,000.00
合计					<u>193,600.00</u>	<u>650,050.00</u>

## 3. 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
深圳鑫腾华、中超投资集团、杨飞、黄锦光、谢岱	230,000,000.00	2018-6-4	2020-6-4	否
中超投资集团	192,000,000.00	2017-8-7	2019-8-6	否
深圳鑫腾华、中超投资集团、杨飞、黄锦光、谢岱	230,000,000.00	2018-6-4	2020-6-5	否
深圳鑫腾华	300,000,000.00	2018-7-10	2019-1-10	否
杨飞、中超投资集团、宜兴市洑城山水房地产有限公司	50,000,000.00	2018-9-28	2019-9-27	否
杨飞	34,000,000.00	2018-11-12	2021-11-11	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
中超投资集团、宜兴市洑城山水房地产有限公司、杨飞	40,000,000.00	2018-11-9	2019-5-8	否
杨飞、中超投资集团	105,000,000.00	2018-11-19	2020-11-19	否
中超投资集团、宜兴市洑城山水房地产有限公司	40,000,000.00	2018-11-26	2020-11-26	否
中超投资集团、宜兴市洑城山水房地产有限公司	40,000,000.00	2018-11-27	2020-11-27	否
中超投资集团、杨飞	45,000,000.00	2018-12-7	2020-12-7	否
中超投资集团、杨飞	65,000,000.00	2018-12-11	2020-12-11	否
中超投资集团、杨飞	318,000,000.00	2018-10-8	2019-9-29	否

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
中超投资集团	1,455,456,700.00			资金拆入
储美亚	391,841,195.49			资金拆入
张国君	181,330,000.00			资金拆入
何志东	54,605,750.00			资金拆入
赵汉军	22,200,000.00			资金拆入
陆亚军	12,598,160.00			资金拆入
江苏上鸿润合金复合材料有限公司	9,284,308.75			资金拆入
陈友福	7,563,000.00			资金拆入
陆亚芳	4,000,000.00			资金拆入
马伟华	2,050,000.00			资金拆入
<b>拆出</b>				
中超投资集团	1,638,226,700.00			归还拆入款及利息
储美亚	400,213,848.49			归还拆入款
张国君	184,476,600.00			归还拆入款
何志东	50,439,905.00			归还拆入款
赵汉军	25,700,000.00			归还拆入款
陆亚军	13,616,767.00			归还拆入款
陈友福	9,203,640.00			归还拆入款
陆亚芳	4,002,000.00			归还拆入款
马伟华	1,350,000.00			归还拆入款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
陆泉林	75,838.02			归还拆入款

注：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。

#### 5. 关联方资产转让、债务重组情况

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中超投资集团	处置房屋	资产转让	市价			46,508,400.00	100.00
中超投资集团	处置子公司	资产转让	市价	52,674,432.00	100.00		
中远投资	处置子公司	股权置换	市价	157,835,332.08	100.00		
新中润投资	处置子公司	股权置换	市价	196,248,027.92	100.00		

#### 6. 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	3,614,597.37	2,345,068.50

### (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	江苏上鸿润合金复合材料有限公司	4,959,580.28	105,495.54	5,322,688.92	26,613.44
应收账款	宜兴市中创工业地产置业有限公司	469,059.80	20,976.42	74,058.00	370.29
应收账款	江苏中超环保股份有限公司	14,427.00	72.14		
应收账款	江苏合创置业有限公司	31,688.85	158.44		
应收账款	江苏中超投资集团有限公司			512,022.00	2,560.11
预付款项	江苏上鸿润合金复合材料有限公司	5,063,828.99		1,078,547.52	
预付款项	江苏中超景象时空环境艺术有限公司			35,099.73	
预付款项	江苏中超盈科信息技术有限公司			20,000.00	
其他应收款	江苏上鸿润合金复合材料有限公司			15,179,324.48	758,126.22
其他应收款	宜兴市中超苏原汽车销售有限公司			9,800.00	
其他流动资产	江苏上鸿润合金复合材料有限公司			5,940,000.00	
其他流动资产	宜兴市中超苏原汽车销售有限公司			3,465,000.00	
其他非流动资产	江苏中超盈科信息技术有限公司			40,000.00	

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宜兴市中超包装材料有限公司	3,651,102.15	2,400,808.30
应付账款	江苏中超景象时空环境艺术有限公司	726,770.27	8,013,896.47
应付账款	宜兴昆仑能源技术有限公司	464,540.04	
应付账款	宜兴市中超建设有限公司	49,246.65	352,087.14
应付账款	江苏中超盈科信息技术有限公司	2,430.00	24,250.00
应付账款	宜兴市中超苏原汽车销售有限公司		2,195,900.35
应付账款	宜兴市中超汽车服务有限公司		71,170.00
应付账款	宜兴市中超阳羨红茶业有限公司		48,560.00
应付账款	宜兴市明通物资有限公司		20,665.00
预收款项	宜兴市洑城山水房地产有限公司		4,442.00
其他应付款	何志东	25,991,198.49	19,180,000.00
其他应付款	郁伟民	10,400,000.00	10,400,000.00
其他应付款	储美亚	5,973,772.70	15,100,000.00
其他应付款	张国君	4,383,400.00	7,530,000.00
其他应付款	陈友福	1,700,283.49	2,694,923.49
其他应付款	江苏中超投资集团有限公司	703,385.41	239,728,353.33
其他应付款	马伟华	700,000.00	
其他应付款	宜兴市苏皇加油站有限公司	157,450.00	
其他应付款	宜兴市中超汽车服务有限公司	147,642.00	45,765.00
其他应付款	宜兴市中超利永出租汽车有限公司	58,305.00	
其他应付款	宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	50,337.00	
其他应付款	杨俊	15,904.67	20,904.67
其他应付款	刘保记	13,693.59	37,495.78
其他应付款	宜兴市中超建设有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	楚慧蕴	7,973.20	5,634.29
其他应付款	江苏中超盈科信息技术有限公司	7,070.00	
其他应付款	黄群华	3,584.33	8,973.42
其他应付款	陈国强	2,199.00	10,334.40
其他应付款	宜兴市中超苏原汽车销售有限公司		300,000.00
其他应付款	江苏中超景象时空环境艺术有限公司		100,000.00
其他应付款	江苏中超电缆乒乓球俱乐部有限公司		100,000.00
其他应付款	陆泉林		75,838.02

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	宜兴市中超阳羡红茶业有限公司		40,000.00
其他应付款	俞雷		6,450.74
其他应付款	钱东强		3,210.84
其他应付款	陆亚芳		2,000.00
其他应付款	潘志娟		1,790.00
其他应付款	杨飞		200.00

#### (八) 关联方承诺事项

无。

## 十二、股份支付

无。

## 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

1. 2016年4月25日，公司与江苏民营投资控股股份有限公司签订了股东协议书，协议约定公司认缴出资人民币5.00亿元，占江苏民营投资控股股份有限公司注册总股本的5.81%，认缴的出资分四期缴纳，第一期缴纳出资的20.00%，于第一次股东会召开后30天内缴纳至公司指定的验资账户；第二期缴纳认缴出资的20.00%，第三期缴纳认缴出资的30.00%，第四期缴纳认缴出资的30.00%，具体出资时间根据江苏民营投资控股股份有限公司的项目投资需求及发展需要，由董事会提出议案，经三分之二以上表决权的股东审议通过后确定。截至2018年12月31日，公司实缴人民币2.00亿元，尚未出资完毕，所缴投资款在可供出售金融资产科目列报。

2. 2018年3月16日，公司与广东鹏锦实业有限公司、深圳市前海中宇国际资产管理有限公司签订了股东协议书，协议约定共同出资设立广东鹏锦日化科技有限公司，其中公司认缴出资人民币8,160.00万元，占广东中超鹏景日化科技有限公司注册总股本的51.00%，认缴资本在2048年12月31日前缴足。截至2018年12月31日，公司实缴人民币0.00元，尚未出资完毕。

#### (二) 或有事项

1. 2018年度，公司原实际控制人黄锦光在担任公司法人代表期间，未经公司股东大会及董事会通过，利用职务便利，擅自以公司名义为其个人、关联单位、关联自然人的债务提供了连带担保，随后因债务人欠款到期未归还，导致债权人向广东省揭阳市榕城区人民法院对黄锦光以及公司等担保人提起诉讼，被诉案件共计10起，具体案件信息如下：

序号	原告	主债务人	涉诉金额 (万元)	案由
1	揭阳玉和物流有限公司	广东鹏锦实业有限公司、 黄锦光	9,000.00	运输合同纠纷



序号	原告	主债务人	涉诉金额 (万元)	案由
2	林宏勇	黄锦光	8,000.00	民间借贷纠纷
3	黄培潮	广东鹏锦实业有限公司、 黄锦光	4,412.00	民间借贷纠纷
4	陈伟利	黄锦光	4,000.00	民间借贷纠纷
5	揭阳市榕城区铺汇小额贷款股份有限公司	黄锦光	3,000.00	民间借贷纠纷
6	揭阳市榕城区铺汇小额贷款股份有限公司	黄彬	2,500.00	民间借贷纠纷
7	林宏勇	黄锦光	1,500.00	民间借贷纠纷
8	揭阳市榕城区铺汇小额贷款股份有限公司	黄锦光	500.00	民间借贷纠纷
9	揭阳市榕城区铺汇小额贷款股份有限公司	黄润楷	500.00	民间借贷纠纷
10	揭阳市榕城区铺汇小额贷款股份有限公司	黄彬	500.00	民间借贷纠纷
	合计		<u>33,912.00</u>	

截至审计报告日，该十起案件的进展如下：（1）序号1项下的案件因管辖移送，法院尚未通知开庭时间；（2）序号2、4项下的案件因管辖移送，揭阳市中级人民法院通知的开庭时间在2019年4月16日；（3）序号3项下的案件因有诉讼材料未送达至其他被告的问题，暂未开庭，揭阳市榕城区人民法院暂定开庭时间在2019年4月9日；（4）序号5、6、7、8、9、10项下的案件已于2018年12月中旬在揭阳市榕城区人民法院进行了第一次开庭审理，案件仍在审理过程中。黄锦光未经公司股东大会同意，且担保材料上加盖公司印章涉嫌私刻等、原告作为专业贷款公司存在恶意追加担保情况，涉诉案件中提及的公司担保行为应当认定无效，本公司预计不会发生败诉承担担保赔偿责任的可能。

2. 2017年11月28日，广东鹏锦实业有限公司（以下简称“鹏锦实业”）和黄锦光分别与嘉实金融信息服务（杭州）有限公司（以下简称“嘉实金服”）签订一份《最高额保证合同》，约定鹏锦实业和黄锦光在该合同约定的被担保最高债权额范围内，为2017年11月28日至2019年11月28日期间，鹏锦实业推荐的上下游合作企业作为债务人与出借人通过“嘉石榴”平台签署的一系列《借款协议》项下出借人对债务人享有的全部债权承担连带担保责任，不论该债权在上述期间届满时是否已到期、在本合同签订前是否已产生。随后，深圳鑫腾华、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嘉实金服签订一份《最高额保证合同》，约定其在该合同约定的被担保最高债权额范围内，为2017年11月28日至2019年11月28日期间，嘉实金服或通过“嘉石榴”平台向鹏锦实业推荐的上下游合作企业出借资金的出借人在嘉实金服与鹏锦实业签署的《最高额保证合同》（包括其全部附件、补充协议及确认函）项下对鹏锦实业及期推荐的全部借款人享有的全部债权承担连带担保责任，不论该债权在上述期间届满时是否已到期、在本合同签订前是否已产生。自2017年11月起，鹏锦实业持续向嘉实金服推荐借款人在“嘉石榴”平台借款，嘉实金服向多名借款人指定账户发放借款共计25,898.96万元。2018年10月30日，嘉实金服向公司发出18份《债权转让通知》，内容主要系众邦商业保理有限公司（以下简称“众邦保理”）已受让债权25,898.96万元，深圳鑫腾华、广东速力实业股份有限公司、广东奇鹏生物科技有限公司、公司、鹏锦实业和黄锦光向众邦保理履行担保义务。2018

年11月2日，众邦保理向深圳鑫腾华、广东速力实业股份有限公司、广东奇鹏生物科技有限公司、公司、鹏锦实业、黄锦光发出18份《通知》，内容主要系各担保人提供担保的借款已到期，借款人未按约定履行还款义务，通知各方向众邦保理对上述借款人的全部债务承担连带保证责任。2018年12月13日，公司收到湖北省武汉市黄陂区人民法院（2018）鄂0116民初6643-6660号传票共计18份，原告众邦保理将公司作为第六被告向湖北省武汉黄陂市人民法院提交民事起诉状，要求鹏锦实业、黄锦光、深圳鑫腾华、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向原告偿还借款本金25,898.96万元及利息和管理费，同时查封、冻结公司价值共计27,463.87万元的财产。但该18起案件因黄锦光伪造公章涉嫌刑事犯罪（立案决定书“揭东公立字（2018）00895号”），由湖北省武汉市黄陂区人民法院作出驳回起诉的民事裁定书。

3. 2018年12月22日，公司原控股股东深圳鑫腾华和原实际控制人黄锦光于2018年12月22日承诺因京华山一事件对公司造成的损失全部由深圳鑫腾华及黄锦光承担，深圳鑫腾华及黄锦光将于一年内（2019年12月31日前）分期全部还清。

## 十四、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

1. 2017年10月10日，公司控股股东中超投资集团与深圳鑫腾华签署了《股份转让协议》，中超投资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》中经中超投资集团与深圳鑫腾华双方协商一致，中超投资集团将标的股份分二次交割给深圳鑫腾华。第一次为中超投资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%），第二次为中超投资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%）。2017年12月14日，中超投资集团持有公司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；中超投资集团持有公司股份216,634,030.00股，占公司总股本的17.08%。截至2017年12月31日，公司的控股股东由中超投资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。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，构成实质性违约，中超投资集团提出终止协议，剩余9.00%股份不再交割。2018年10月7日，中超投资集团向上海仲裁委员会申请仲裁（受理通知书（2018）沪仲案字第2336号），2018年10月9日，上海仲裁委员会将保全申请书、担保材料等材料提交至江苏省宜兴市人民法院。江苏省宜兴市人民法院对上述股份进行保全裁定，禁止深圳鑫腾华在上海仲裁委员会对（2018）沪仲案字第2336号案件作出仲裁裁决前，就其所持有的公司253,600,000.00股股份行使股东权利，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。2018年10月17日，公司召开2018年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于罢免黄锦光先生董事长的议案》、《关于罢免黄润明先生董事的议案》等议案。2018年12月5日，公司收到江苏省无锡市中级人民法院送达的应诉通知书（2018）苏02民初577号及传票等诉讼材料，案件原告深圳鑫腾华认为公司2018年第四次临时股东大会的召集程序错误，投票计票错误，该次决议应当被撤销。该案已由江苏省无锡市中级人民法院受理，分别于2019年1月10

日、2019年1月31日双方进行证据交换。2019年2月21日，庭审程序已完成，等法院合议庭评议之后做出判决，截至审计报告日，公司暂未收到相关裁判文书。由于中超投资集团与深圳鑫腾华之间的股权纠纷案，公司的控股股东在2018年度再次变更为中超投资集团，实际控制人再次变更为杨飞，中超投资集团与深圳鑫腾华的股权纠纷尚未定案，若深圳鑫腾华持有的公司股份被司法处置，或者法院认定公司2018年第四次临时股东大会决议应当被撤销，都可能导致公司实际控制权再次发生变更。

2. 2019年1月10日，公司收到湖北省武汉市黄陂区人民法院（2018）鄂0116民初6643号之二-6660号之二民事裁定书解除原有被查封、冻结的价值共计27,463.87万元的财产。同时，众邦保理在湖北省武汉市黄陂区人民法院作出驳回起诉后又向该院申请诉前财产保全，查封公司对外投资财产28,415.55万元，相应查封裁定书总计15起。截至审计报告日，公司尚未收到与案件有关的诉讼材料。

3. 截至2019年3月7日，公司收到与揭阳玉和物流有限公司的运输合同纠纷（案号：（2019）粤52民初30号）的法院传票，传唤的主要事由为将案件由揭阳市榕城区人民法院管辖移送至揭阳市中级人民法院第八法庭进行开庭，开庭时间为2019年5月8日。

4. 截至审计报告日，深圳鑫腾华持有公司股份253,600,000股，占公司总股本的20%；深圳鑫腾华累计质押所持有的公司股份253,600,000股，占公司总股本的20%，占深圳鑫腾华所持公司股份的100%；深圳鑫腾华累计被司法冻结的公司股份253,600,000股，占公司总股本的20%，占深圳鑫腾华所持公司股份的100%。深圳鑫腾华累计被轮候冻结的公司股份253,600,000股，占公司总股本的20%，占深圳鑫腾华所持公司股份的100%。

5. 截至审计报告日，中超投资集团持有公司股份216,634,030股，占公司总股本的17.08%，中超集团累计质押所持有的公司股份216,400,000股，占公司总股本的17.07%，占中超集团所持公司股份的99.89%；杨飞持有公司股份8,608,749股，占公司总股本的0.68%，杨飞累计质押所持有的公司股份8,600,000股，占公司总股本的0.68%，占杨飞所持公司股份99.90%。

6. 广东中超鹏锦日化科技有限公司于2018年12月5日向登记机关申请简易注销登记并签发全体投资人承诺书。截至2019年1月29日，公司已获取揭阳市市场监督管理局签发的粤揭核企简注通字[2019]第1900015909号核准简易注销登记通知书并于2019年2月15日披露关于控股子公司完成工商注销登记的公告。

## （二）利润分配情况

无。

## （三）销售退回

无。

## 十五、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

详见三、重要会计政策及会计估计（二十八）分部报告。

#### 2. 报告分部的财务信息

项目	电缆业务		紫砂业务		贷款业务	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入	7,621,897,822.13	7,377,357,494.49	10,290,904.32	37,383,177.59	1,986,684.85	3,473,019.77
二、分部间交易收入			396,160.06	723,855.89	1,253,687.08	3,530,597.53
三、对联营和合营企业的投资收益	-275,368.08	-728,174.26				
四、资产减值损失	103,993,478.08	46,888,449.23	172,551.65	169,530.11	400.00	1,043,700.00
五、折旧和摊销费用	132,171,196.58	149,914,527.64	3,300,468.02	5,895,517.55	3,878.86	7,679.10
六、利润总额	147,528,499.02	138,309,422.26	-9,151,705.75	-11,665,410.24	2,963,336.30	4,399,097.74
七、所得税费用	36,030,794.37	16,008,116.91	-43,137.91	-42,382.52	755,635.01	1,124,391.66
八、净利润（净亏损）	111,497,704.65	122,301,305.35	-9,108,567.84	-11,623,027.72	2,207,701.29	3,274,706.08
九、资产总额	8,163,308,383.37	8,701,253,266.04		581,628,263.21		104,034,956.59
十、负债总额	5,715,037,120.92	6,213,917,286.04		307,777,161.85		757,125.51
十一、其他重要的非现金项目						

项目	电缆业务		紫砂业务		贷款业务	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
折旧费和摊销费						
以外的其他非现金费用	1,375,542.99	172,033.18				
对联营企业和合营企业的长期股权投资	9,749,532.43	10,024,900.51				
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	48,025,349.07	-14,381,096.43		21,529,173.39		25,735.20

续上表：

项目	抵消		合计	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、对外交易收入			<u>7,634,175,411.30</u>	<u>7,418,213,691.85</u>
二、分部间交易收入	-1,649,847.14	-4,254,453.42		
三、对联营和合营企业的投资收益			<u>-275,368.08</u>	<u>-728,174.26</u>
四、资产减值损失			<u>104,166,429.73</u>	<u>48,101,679.34</u>
五、折旧和摊销费用			<u>135,475,543.46</u>	<u>155,817,724.29</u>
六、利润总额			<u>141,340,129.57</u>	<u>131,043,109.76</u>
七、所得税费用			<u>36,743,291.47</u>	<u>17,090,126.05</u>
八、净利润（净亏损）			<u>104,596,838.10</u>	<u>113,952,983.71</u>
九、资产总额		-223,987,899.30	<u>8,163,308,383.37</u>	<u>9,162,928,586.54</u>
十、负债总额		-223,987,899.30	<u>5,715,037,120.92</u>	<u>6,298,463,674.10</u>
十一、其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用			<u>1,375,542.99</u>	<u>172,033.18</u>
对联营企业和合营企业的长期股权投资			<u>9,749,532.43</u>	<u>10,024,900.51</u>
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额			<u>48,025,349.07</u>	<u>7,173,812.16</u>

（六）借款费用

无。

### （七）外币折算

2018年度计入当期损益的汇兑损失为131,376.12元。

### （八）租赁

#### 1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

#### 2. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物	19,603,720.24	28,387,277.23
2. 土地使用权	651,210.00	
合计	<u>20,254,930.24</u>	<u>28,387,277.23</u>

#### 3. 融资租赁承租人

##### （1）租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	19,513,841.17	10,737,470.29		45,028,945.78	18,191,998.89	
运输工具	4,945,341.87	4,692,327.27		5,003,584.16	4,713,920.50	
办公设备及其他	2,017,570.52	1,821,442.76		2,616,939.88	2,239,130.21	
合计	<u>26,476,753.56</u>	<u>17,251,240.32</u>		<u>52,649,469.82</u>	<u>25,145,049.60</u>	

注：截至2018年12月31日，未确认融资费用余额为444,535.01元。

##### （2）以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	10,797,800.00
合计	<u>10,797,800.00</u>

#### 4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

无。

#### 5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

公司与远东国际租赁有限公司在2016年8月签订合同编号为IFELC16D03M792-L-01的售后回租融资租赁业务合同，约定以本公司自有机器设备及运输工具作为融资租赁的标的物开展金额为人民币44,000,000.00元的售后回租融资租赁业务，其中4,000,000.00元为售后回租融资租赁业务保证金，该笔保证金可抵扣最后三期融资租赁价款，业务起止日为2016年9月19日至2019年8月1日。在租赁期间内，租赁物所有权归融资租赁公司所有并由中超控股提供连带责任保证，租赁期满公司清偿所有债务后，公司可以以留购价款（人民币1,000.00元）回购这部分机器设备及运输工具。

### （九）其他

2018年3月5日，公司与重庆信友达日化有限责任公司（以下简称“重庆信友达”）签订了合同编号为ZCX YD2018030511及ZCX YD2018030512号《工业原材料采购合同》，公司向重庆信友达采购脂肪酸甲酯3,100.00吨，合同总价为2,073.90万元。2018年3月8日及3月27日，向重庆信友达开具了3份合计金额为2,073.90万元的半年期电子商业承兑汇票，公司在商业承兑汇票到期后未兑付。2018年5月21日至6月15日期间，公司与重庆信友达签订了下表所列《工业原材料采购合同》。

序号	日期	供应商单位名称	合同编号	数量（吨）	金额（万元）
1	2018-5-21	重庆信友达	ZCX YD20180521	850.00	568.65
2	2018-5-23	重庆信友达	ZCX YD20180523	885.00	592.07
3	2018-5-25	重庆信友达	ZCX YD20180525	900.00	602.10
4	2018-5-28	重庆信友达	ZCX YD20180528	870.00	582.03
5	2018-5-29	重庆信友达	ZCX YD20180529	910.00	608.79
6	2018-5-31	重庆信友达	ZCX YD20180531	940.00	628.86
7	2018-6-4	重庆信友达	ZCX YD20180604	960.00	642.24
8	2018-6-6	重庆信友达	ZCX YD20180606	915.00	612.14
9	2018-6-7	重庆信友达	ZCX YD20180607	870.00	582.03
10	2018-6-11	重庆信友达	ZCX YD20180611	960.00	642.24
11	2018-6-13	重庆信友达	ZCX YD20180613	990.00	662.31
12	2018-6-15	重庆信友达	ZCX YD20180615	950.00	635.55
		合计		<u>11,000.00</u>	<u>7,359.01</u>

2018年5月21日，公司与上海申腾石油化工有限公司（以下简称“上海申腾”）签订了编号为ZCST20180521-001号《购销合同》，公司将从重庆信友达采购的脂肪酸甲酯1,735.00吨出售给上海申腾，合同总价为1,165.92万元。同时合同约定：根据需方通知供货，但需方应在2018年8月31日前要求完成供货。货物验收后，需方6个月内付清货款给供方。上海申腾于2018年6月4日出具了收到货物1,735.00吨的收货确认书。

2018年5月25日，公司与西昌晟畅贸易有限公司（以下简称“西昌晟畅”）签订了编号为ZCSC20180525-001号《购销合同》，公司将从重庆信友达采购的脂肪酸甲酯1,770.00吨出售给西昌晟畅，合同总价为1,189.44万元。同时合同约定：根据需方通知供货，但需方应在2018年8月31日前要求完成供货。货物验收后，需方6个月内付清货款给供方。西昌晟畅于2018年6月12日出具了收到货物1,770.00吨的收货确认书。

2018年5月29日、6月4日、6月11日，公司与广东汇德供应链有限公司（以下简称“广东汇德”）分别签订了编号为ZCHD20180529-001、ZCHD20180604-001、ZCHD20180611-001的《购销合同》，公司将从重庆信友达采购的脂肪酸甲酯出售给广东汇德，与合同对应的供货数量合计为7,495.00吨，合同合计总价为5,036.64万元。同时合同约定：根据需方通知供货，但需方应

在2018年8月31日前要求完成供货。货物验收后，需方6个月内付清货款给供方。广东汇德于2018年6月22日出具了收到货物4,595.00吨的收货确认书。

公司（甲方）、重庆信友达（乙方）及广东汇德（丙方）三方同时签订补充协议约定：甲乙双方于2018年6月11日、2018年6月13日、2018年6月15日签订的3份《工业原料采购合同》目前乙方尚未供货，数量总计2,900.00吨。该批货物由甲方销售给丙方，如丙方拒绝收货的，甲方亦有权将货物直接退还给乙方而不需要承担任何违约责任。如丙方于2018年8月31日前未要求供货的，甲方有权解除甲乙双方于2018年6月11日、2018年6月13日、2018年6月15日签订的3份《工业原料采购合同》而不需要承担任何违约责任。根据广东汇德出具的收货确认函显示，该公司没有收到上述2,900.00吨货物。因此，公司与重庆信友达于2018年5月21日至6月15日期间签订上述《工业原材料采购合同》的实际供货数量为8,100.00吨，总额为5,443.20万元。2018年6月28日，公司与海尔金融保理（重庆）有限公司（以下简称“海尔保理”）签订《买方保理业务合作协议》，2018年7月4日，海尔保理向公司发出应收账款债权转让通知书，要求公司将与重庆信友达签订的合同编号为ZCX YD2018030511、ZCX YD2018030512、ZCX YD20180523的《工业原材料采购合同》对应的重庆信友达对公司的应收账款转让给海尔保理。2018年7月4日，重庆信友达与海尔保理签订了《国内有追索权保理合同》和《保理业务确认书》，约定重庆信友达将《工业原材料采购合同》等商务合同项下对公司共计7,492.80万元（ZCX YD20180523号的《工业原材料采购合同》的合同价为592.07万元，而HZCR180004-TZ001号应收账款债权转让通知列示的ZCX YD20180523号的《工业原材料采购合同》的合同价为5,418.90万元）的应收账款转让给海尔保理，海尔保理已按上述合同约定将保理融资款5,000.00万元支付给重庆信友达，该保理融资款约定的到期日为2019年6月18日。2018年9月26日，公司收到海尔保理向公司发出的《履约催告函》，要求公司提前履行付款义务，款项包括应收账款回收款及所有逾期利息共计5,043.06万元。公司根据履约催告函及相关保理协议向海尔保理支付利息，截至2018年12月31日，公司共向海尔保理支付利息共计1,694,444.46元，公司履行了先行赔付责任，待保理合同到期后将提请诉讼程序，基于谨慎性考虑，公司对这部分其他应收款全额计提坏账准备。2019年2月25日，公司收到江苏省宜兴市人民法院民事判决书（2018）苏0282民初14030号，判决结果因重庆信友达未向法院提供证据证明其已履行了供货义务，重庆信友达承担举证不能的法律后果，所以解除公司与重庆信友达之前签订的11份合同编号为：ZCX YD2018030511、ZCX YD2018030512、ZCX YD20180521、ZCX YD20180523、ZCX YD20180525、ZCX YD20180528、ZCX YD20180529、ZCX YD20180531、ZCX YD20180604、ZCX YD20180606及ZCX YD20180607号的《工业原材料采购合同》。



## 十六、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

#### 1. 总表情况

##### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,986,208.49	95,195,783.66
应收账款	1,065,984,212.54	1,085,048,039.06
合计	<u>1,090,970,421.03</u>	<u>1,180,243,822.72</u>

#### 2. 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	13,085,172.35	77,939,205.03
商业承兑汇票	11,901,036.14	17,256,578.63
合计	<u>24,986,208.49</u>	<u>95,195,783.66</u>

##### (2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	5,000,000.00	
合计	<u>5,000,000.00</u>	

##### (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	136,006,036.51		
商业承兑汇票		7,862,311.27	
合计	<u>136,006,036.51</u>	<u>7,862,311.27</u>	

注：因在我国银行资信较高，被拒绝承兑风险小，因此本期已背书或贴现未到期的银行承兑汇票期末可终止确认。

##### (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
宝塔盛华商贸集团有限公司	2017-12-5	2018-12-5	1,000,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-2-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-4-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-4-17	500,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-8-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-8-17	500,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	200,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-8-17	2018-6-17	200,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-11-22	2018-5-22	112,400.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2018-1-29	2018-7-29	100,000.00	
河南双发石油装备制造股份有限公司	2017-11-22	2018-5-22	100,000.00	
合计			<u>6,612,400.00</u>	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	58,303,183.86	5.21					58,303,183.86
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	1,059,929,879.35	94.79	52,252,839.67	4.93			1,007,677,039.68
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	3,989.00						3,989.00
合计	<u>1,118,237,052.21</u>	<u>100.00</u>	<u>52,252,839.67</u>				<u>1,065,984,212.54</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	80,613,930.50	7.18			80,613,930.5
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,041,587,080.64	92.82	37,156,961.08	3.57	1,004,430,119.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,989.00				3,989.00
合计	<u>1,122,205,000.14</u>	<u>100.00</u>	<u>37,156,961.08</u>		<u>1,085,048,039.06</u>

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
江苏中超电缆销售有限公司	38,280,660.42			关联方往来、预计可收回
江苏长峰电缆有限公司	12,260,110.34			关联方往来、预计可收回
新疆中超新能源电力科技有限公司	7,762,413.10			关联方往来、预计可收回
合计	<u>58,303,183.86</u>			

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	648,436,413.17	3,242,182.07	0.50
6个月至1年(含1年)	178,113,163.01	8,905,658.15	5.00
1年以内小计	<u>826,549,576.18</u>	<u>12,147,840.22</u>	
1-2年(含2年)	175,780,728.43	17,578,072.84	10.00
2-3年(含3年)	34,942,153.30	10,482,645.99	30.00
3-4年(含4年)	20,738,397.75	10,369,198.88	50.00
4-5年(含5年)	1,219,709.75	975,767.80	80.00
5年以上	699,313.94	699,313.94	100.00
合计	<u>1,059,929,879.35</u>	<u>52,252,839.67</u>	

确定该组合依据的说明：详见三、重要会计政策及会计估计中（十一）应收款项所描述的坏账政策确定该账龄分析法计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	14,119,988.59
本期收回或转回的应收账款坏账准备	975,890.00

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武安市永诚铸业有限责任公司	956,000.00	银行转账
山东诺尔食品有限公司	19,890.00	银行转账
合计	<u>975,890.00</u>	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏中超电缆销售有限公司	38,280,660.42	6个月以内(含6个月)	3.42	
中国中材国际工程股份有限公司	36,204,941.62	2年以内(含2年)	3.24	1,096,196.22
山西明业电力工程有限公司	32,797,973.92	1-2年(含2年)	2.93	3,279,797.39
中国建筑第八工程局有限公司	23,708,619.10	1年以内(含1年)	2.12	242,192.53
中建八局第三建设有限公司	21,294,048.40	6个月以内(含6个月)	1.90	106,470.24
合计	<u>152,286,243.46</u>		<u>13.61</u>	<u>4,724,656.38</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(6) 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

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,625,000.00	525,000.00
其他应收款	496,210,470.01	808,742,606.57
合计	<u>501,835,470.01</u>	<u>809,267,606.57</u>

## 2. 应收股利

### (1) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
①常州中超石墨烯电力科技有限公司	525,000.00	525,000.00
②无锡市恒汇电缆有限公司	5,100,000.00	
合计	<u>5,625,000.00</u>	<u>525,000.00</u>

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无。

## 3. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	479,586,779.77	92.00	22,166,667.83	4.62	457,420,111.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,610,614.83	7.98	2,945,256.76	7.08	38,665,358.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	125,000.00	0.02			125,000.00
合计	<u>521,322,394.60</u>	<u>100.00</u>	<u>25,111,924.59</u>		<u>496,210,470.01</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	765,002,600.67	94.29			765,002,600.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,652,762.49	5.63	2,562,192.22	5.61	43,090,570.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	649,435.63	0.08			649,435.63
合计	<u>811,304,798.79</u>	<u>100.00</u>	<u>2,562,192.22</u>		<u>808,742,606.57</u>

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
无锡市明珠电缆有限公司	117,802,601.96			关联方往来，预计可收回
江苏长峰电缆有限公司	108,136,572.66			关联方往来，预计可收回
无锡锡洲电磁线有限公司	63,109,428.63			关联方往来，预计可收回
河南虹峰电缆股份有限公司	61,963,236.55			关联方往来，预计可收回
江苏远方电缆厂有限公司	42,530,624.28			关联方往来，预计可收回
无锡市恒汇电缆有限公司	28,356,641.80			关联方往来，预计可收回
南通泉恩贸易有限公司	20,472,223.37	20,472,223.37	100.00	预计无法收回
科耐特输变电科技股份有限公司	17,086,511.28			关联方往来，预计可收回
江苏中超电缆股份有限公司	15,196,391.59			关联方往来，预计可收回
南京中超新材料股份有限公司	1,866,417.81			关联方往来，预计可收回
海尔金融保理（重庆）有限公司	1,694,444.46	1,694,444.46	100.00	预计无法收回
江苏冲超电缆有限公司	1,371,685.38			关联方往来，预计可收回
合计	<u>479,586,779.77</u>	<u>22,166,667.83</u>		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	30,232,618.46	1,511,630.92	5.00
1-2年（含2年）	9,988,865.38	998,886.54	10.00
2-3年（含3年）	1,349,130.99	404,739.30	30.00
3-4年（含4年）	20,000.00	10,000.00	50.00
5年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	<u>41,610,614.83</u>	<u>2,945,256.76</u>	

确定该组合依据的说明：详见三、重要会计政策及会计估计中（十一）应收款项所描述的坏账政策确定该账龄分析法计提坏账准备。

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	457,545,111.94	774,921,337.55
保证金	31,643,519.28	30,010,537.89
备用金	5,960,295.55	6,310,911.95
其他	26,173,467.83	62,011.40
合计	<u>521,322,394.60</u>	<u>811,304,798.79</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	22,549,732.37

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
无锡市明珠电缆有限公司	关联方往来	117,802,601.96	1年以内(含1年)	22.60	
江苏长峰电缆有限公司	关联方往来	108,136,572.66	1年以内(含1年)	20.74	
无锡锡洲电磁线有限公司	关联方往来	63,109,428.63	2年以内(含2年)	12.11	
河南虹峰电缆股份有限公司	关联方往来	61,963,236.55	2年以内(含2年)	11.89	
江苏远方电缆厂有限公司	关联方往来	42,530,624.28	2年以内(含2年)	8.16	
合计		<u>393,542,464.08</u>		<u>75.50</u>	

(6) 应收政府补助情况

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 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	3,383,656,277.58		3,383,656,277.58	3,270,972,977.58		3,270,972,977.58
对联营、合营企业投资	9,749,532.43		9,749,532.43	10,024,900.51		10,024,900.51
合计	<u>3,393,405,810.01</u>		<u>3,393,405,810.01</u>	<u>3,280,997,878.09</u>		<u>3,280,997,878.09</u>

1. 对子公司投资

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
江苏中超电缆有限公司	5,000,000.00		
南京中超新材料股份有限公司	75,472,000.00		

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
科耐特输变电科技股份有限公司	48,919,850.00		
江苏远方电缆厂有限公司	184,912,700.00	157,844,400.00	
无锡市明珠电缆有限公司	212,157,700.00	196,238,900.00	
无锡锡洲电磁线有限公司	135,994,600.00		
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司	210,000,000.00		210,000,000.00
常州中超石墨烯电力科技有限公司	10,500,000.00		
江苏中超电缆销售有限公司	39,219,000.00		
新疆中超新能源电力科技有限公司	34,000,000.00	16,000,000.00	
西藏中超电缆材料有限公司	50,000,000.00		
江苏中超电缆股份有限公司	1,778,130,609.58		
江苏长峰电缆有限公司	197,219,600.00		
河南虹峰电缆股份有限公司	56,197,818.00		
无锡市恒汇电缆有限公司	172,049,100.00		
上海中超航宇精铸科技有限公司	10,200,000.00	3,600,000.00	
宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司	51,000,000.00		51,000,000.00
合计	<u>3,270,972,977.58</u>	<u>373,683,300.00</u>	<u>261,000,000.00</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	现金红利
江苏冲超电缆有限公司				
南京中超新材料股份有限公司				28,480,000.00
科耐特输变电科技股份有限公司				3,776,000.00
江苏远方电缆厂有限公司				
无锡市明珠电缆有限公司				
无锡锡洲电磁线有限公司				
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司				
常州中超石墨烯电力科技有限公司				
江苏中超电缆销售有限公司				
新疆中超新能源电力科技有限公司				2,000,000.00
西藏中超电缆材料有限公司				16,802,503.86
江苏中超电缆股份有限公司				



被投资单位名称	本期增减变动			现金红利
	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
江苏长峰电缆有限公司				32,500,000.00
河南虹峰电缆股份有限公司				4,641,000.00
无锡市恒汇电缆有限公司				5,100,000.00
上海中超航宇精铸科技有限公司				
宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司				
合计				<u>93,299,503.86</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减 值准备	其他		
江苏中超电缆有限公司			5,000,000.00	
南京中超新材料股份有限公司			75,472,000.00	
科耐特输变电科技股份有限公司			48,919,850.00	
江苏远方电缆厂有限公司			342,757,100.00	
无锡市明珠电缆有限公司			408,396,600.00	
无锡锡洲电磁线有限公司			135,994,600.00	
宜兴市中超利永紫砂陶有限公司				
常州中超石墨烯电力科技有限公司			10,500,000.00	
江苏中超电缆销售有限公司			39,219,000.00	
新疆中超新能源电力科技有限公司			50,000,000.00	
西藏中超电缆材料有限公司			50,000,000.00	
江苏中超电缆股份有限公司			1,778,130,609.58	
江苏长峰电缆有限公司			197,219,600.00	
河南虹峰电缆股份有限公司			56,197,818.00	
无锡市恒汇电缆有限公司			172,049,100.00	
上海中超航宇精铸科技有限公司			13,800,000.00	
宜兴中超利永紫砂互联网科技小额贷款有限公司				
合计			<u>3,383,656,277.58</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
常州瑞丰特科技有限公司	4,001,128.42		
铭源新材科技发展有限公司	6,023,772.09		
合计	<u>10,024,900.51</u>		

接上表：

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
	-122,582.16		
	-152,785.92		
	<u>-275,368.08</u>		

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
			3,878,546.26	
			5,870,986.17	
合计			<u>9,749,532.43</u>	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,123,058,312.91	1,801,663,793.39	1,972,765,038.23	1,697,464,913.90
其他业务	56,732,846.11	56,486,617.21	46,223,501.39	49,603,436.73
合计	<u>2,179,791,159.02</u>	<u>1,858,150,410.60</u>	<u>2,018,988,539.62</u>	<u>1,747,068,350.63</u>

(五) 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	-275,368.08	-728,174.26
处置长期股权投资产生的投资收益	28,207,700.00	-6,137,445.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,291,466.40	5,963,366.40
成本法核算的长期股权投资收益	93,299,503.86	124,455,000.00
合计	<u>133,523,302.18</u>	<u>123,552,746.80</u>

## 十七、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	43,996,979.21	
(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）	27,187,487.03	
(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	11,742,600.00	
(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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,937,265.00	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(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	-4,015,400.71	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>90,848,930.53</u></b>	
减：所得税影响金额	14,695,747.35	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>76,153,183.18</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	66,375,088.03	

非经常性损益明细		金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益		9,778,095.15	
(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	4.65	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.02	0.02