

江苏永鼎股份有限公司  
2018 年度审计报告

# 目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—107 页

# 审计报告

天健审〔2019〕6-166号

江苏永鼎股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了江苏永鼎股份有限公司（以下简称永鼎股份公司）财务报表，包括2018年12月31日的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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了永鼎股份公司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，我们独立于永鼎股份公司，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、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。

## （一）海外工程承揽收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五(二)1。

永鼎股份 2018 年度营业收入人民币 32.21 亿元，主要为光电缆及通讯设备销售收入、海外工程承揽收入、软件工程收入及汽车用电缆销售收入。其中海外工程承揽收入占营业收入比例为 24.24%，该部分收入对财务报表具有重要影响。

海外工程承揽收入按照完工百分比法确认收入，以累计发生成本占预计总成本的比例确定完工进度。使用完工百分比法时，涉及对合同预计总成本及合同完工进度的估计，需要永鼎股份公司管理层（以下简称管理层）做出判断。管理层按照现有经验和市场信息作出这类估计和判断时，将对收入的确认产生重大的影响，且海外工程业务实施工程地均在海外，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到预期目标的固有风险，因此，我们将海外工程承揽收入确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对海外工程承揽收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与海外工程承揽收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查与确认收入相关主要的支持性文件，包括：销售合同、销售发票、客户签收单据、客户或监理对已完成工作的确认函等，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）将项目实际发生的总成本与项目开始阶段管理层估计总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力，并检查合同执行期间依据实际情况的发展变化对成本预算进行定期复核调整的情况，关注其及时性和调整的合理性；

（4）将预估总成本的组成项目核对至采购合同、报价单等支持性文件，以识别是否存在遗漏的组成项目；

（5）检查工程项目实际发生成本的合同、发票等支持性文件。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)2。

截至 2018 年 12 月 31 日，永鼎股份应收账款账面余额为人民币 122,846.35 万元，坏账准备人民币 4,627.86 万元，账面价值为人民币 118,218.49 万元。

任何金额重大应收账款出现坏账都可能对损益造成较为重大的影响。根据永鼎股份会计政策，坏账准备金额是以对应收账款的历史趋势分析作为依据，其确认方法包括：当有客观证据证明应收账款存在减值时，管理层根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层按信用风险特征的相似性和相关性将其分为若干组合进行评估，根据以前年度的实际损失率及账龄分析为基础，确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大判断，故我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

(1) 了解永鼎股份公司信用政策及应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试相关内部控制运行有效性；

(2) 通过对永鼎股份公司管理层的访谈，了解和评估永鼎股份公司的应收账款坏账准备政策，并与同行业上市公司应收账款坏账准备政策进行对比分析，评估公司坏账准备政策的合理性；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取永鼎股份公司管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性；

(4) 通过分析永鼎股份公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取永鼎股份公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

## **五、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，管理层负责评估永鼎股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

永鼎股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督永鼎股份公司的财务报告过程。

## **六、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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对永鼎股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永鼎股份公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就永鼎股份公司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。

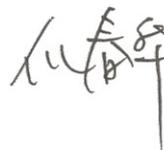
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

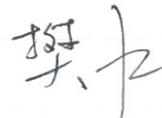
沟通该事项。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十六日

# 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会合01表

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>							
货币资金	1	436,536,205.24	686,762,478.76	流动负债：			
结算备付金				短期借款	17	658,000,000.00	200,000,000.00
拆出资金				向中央银行借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				吸收存款及同业存放			
衍生金融资产				拆入资金			
应收票据及应收账款	2	1,225,707,604.47	1,199,653,632.06	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18	770,063.59	
预付款项	3	150,792,925.78	86,250,369.71	衍生金融负债			
应收保费				应付票据及应付账款	19	748,721,777.29	680,707,718.49
应收分保账款				预收款项	20	308,134,805.83	307,574,207.13
应收分保合同准备金				卖出回购金融资产款			
其他应收款	4	68,275,616.88	76,402,594.60	应付手续费及佣金			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	21	35,457,500.34	32,838,991.88
存货	5	789,368,108.62	570,888,822.30	应交税费	22	60,190,137.71	93,423,228.66
持有待售资产				其他应付款	23	213,765,604.80	160,365,703.00
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	6	69,610,040.72	31,990,503.90	保险合同准备金			
流动资产合计		2,740,290,501.71	2,651,948,401.33	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	24	69,538,390.75	26,657,140.30
				其他流动负债			
				流动负债合计		2,094,578,280.31	1,501,566,989.46
				非流动负债：			
				长期借款	25	153,169,821.16	170,908,211.91
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债	26	4,782,713.81	5,292,256.96
				递延收益	27	50,792,400.21	51,096,529.19
				递延所得税负债	15	11,982,915.53	13,506,940.79
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		220,727,850.71	240,803,938.85
				负债合计		2,315,306,131.02	1,742,370,928.31
<b>非流动资产：</b>				<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
发放委托贷款及垫款				实收资本(或股本)	28	1,252,950,520.00	963,893,092.00
可供出售金融资产	7	12,000,000.00	29,600,000.00	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	8	1,138,487,580.07	1,040,718,971.57	资本公积	29	541,663,764.79	596,538,432.93
投资性房地产	9	13,990,716.70	15,619,244.31	减：库存股	30	42,710,050.00	74,655,000.00
固定资产	10	699,629,396.83	562,350,381.01	其他综合收益	31	901,042.25	-634,270.37
在建工程	11	370,239,680.83	45,702,710.40	专项储备			
生产性生物资产				盈余公积	32	288,218,296.60	271,006,421.21
油气资产				一般风险准备			
无形资产	12	114,346,890.47	85,840,444.64	未分配利润	33	733,501,121.70	942,716,568.45
开发支出				归属于母公司所有者权益合计		2,774,524,695.34	2,698,865,244.22
商誉	13	309,583,356.87	325,526,214.01	少数股东权益		374,306,508.16	343,667,832.52
长期待摊费用	14	8,727,777.97	6,496,979.35	所有者权益合计		3,148,831,203.50	3,042,533,076.74
递延所得税资产	15	25,734,343.17	17,392,135.47	负债和所有者权益总计		5,464,137,334.52	4,784,904,005.05
其他非流动资产	16	31,107,089.90	3,708,522.96				
非流动资产合计		2,723,846,832.81	2,132,955,603.72				
资产总计		5,464,137,334.52	4,784,904,005.05				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母 公 司 资 产 负 债 表

2018年12月31日

编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会企01表  
单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		136,920,203.01	254,844,140.11	短期借款		611,632,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款	1	570,469,752.87	510,459,298.83	应付票据及应付账款		247,154,557.36	228,170,635.38
预付款项		1,751,091.73	10,366,043.63	预收款项		8,697,928.69	7,431,578.92
其他应收款	2	141,231,466.06	129,500,502.68	应付职工薪酬		6,948,899.24	6,761,215.02
存货		67,127,429.22	74,554,419.17	应交税费		5,195,433.00	17,737,274.80
持有待售资产				其他应付款		292,063,852.21	130,858,341.87
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		41,161,207.94		一年内到期的非流动负债		69,538,390.75	26,657,140.30
流动资产合计		958,461,150.83	979,724,404.42	其他流动负债			
				流动负债合计		1,241,231,061.25	577,616,186.29
				非流动负债：			
				长期借款		153,169,821.16	170,908,211.91
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		44,474,650.37	43,859,779.31
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		197,644,471.53	214,767,991.22
<b>非流动资产：</b>				<b>负债合计</b>		<b>1,438,875,532.78</b>	<b>792,384,177.51</b>
可供出售金融资产				<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
持有至到期投资				实收资本(或股本)		1,252,950,520.00	963,893,092.00
长期应收款				其他权益工具			
长期股权投资	3	2,189,049,789.27	1,874,030,888.28	其中：优先股			
投资性房地产				永续债			
固定资产		430,738,358.11	336,879,847.67	资本公积		625,980,892.24	620,959,851.21
在建工程		361,305,307.97	41,552,407.80	减：库存股		42,710,050.00	74,655,000.00
生产性生物资产				其他综合收益			
油气资产				专项储备			
无形资产		67,471,203.65	49,133,104.50	盈余公积		284,441,511.92	267,229,636.53
开发支出				未分配利润		498,533,082.03	729,149,440.70
商誉				所有者权益合计		2,619,195,956.19	2,506,577,020.44
长期待摊费用		4,115,478.53	3,205,746.84				
递延所得税资产		12,956,037.98	13,289,475.48				
其他非流动资产		33,974,162.63	1,145,322.96				
非流动资产合计		3,099,610,338.14	2,319,236,793.53				
资产总计		4,058,071,488.97	3,298,961,197.95	负债和所有者权益总计		4,058,071,488.97	3,298,961,197.95

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2018年度

编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入			
其中：营业收入	1	3,221,253,190.80	2,871,270,366.46
利息收入		3,221,253,190.80	2,871,270,366.46
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	1	3,241,600,917.35	2,750,908,383.35
利息支出		2,765,932,586.07	2,338,337,833.89
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	2	7,998,577.08	14,078,657.48
销售费用	3	108,377,944.61	91,279,402.29
管理费用	4	160,271,508.58	130,621,993.81
研发费用	5	148,550,523.77	116,889,875.53
财务费用	6	24,480,311.37	46,766,235.01
其中：利息费用		32,360,021.93	18,676,643.60
利息收入		2,395,892.68	5,575,740.58
资产减值损失	7	25,989,465.87	12,934,385.34
加：其他收益	8	27,949,654.72	18,201,100.32
投资收益（损失以“-”号填列）	9	188,515,730.63	202,838,593.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		182,110,389.07	200,011,657.47
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-770,063.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	11	4,647,946.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		199,995,541.65	341,401,677.19
加：营业外收入	12	57,128,403.51	24,331,319.78
减：营业外支出	13	3,671,185.19	4,025,542.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,452,759.97	361,707,454.05
减：所得税费用	14	8,635,591.08	29,260,017.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		244,817,168.89	332,447,436.70
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		244,817,168.89	332,447,436.70
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		193,519,665.84	288,273,456.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		51,297,503.05	44,173,980.51
六、其他综合收益的税后净额		3,028,104.06	-1,752,074.26
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,535,312.62	-691,673.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			407,163.45
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他			407,163.45
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,535,312.62	-1,098,837.34
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		1,535,312.62	-1,098,837.34
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,492,791.44	-1,060,400.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		247,845,272.95	330,695,362.44
归属于少数股东的综合收益总额		195,054,978.46	287,581,782.30
八、每股收益：		52,790,294.49	43,113,580.14
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益		0.16	0.23
本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：		0.16	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,639,756.39元，上期被合并方实现的净利润为：-3,321,582.28元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 利 润 表

2018年度

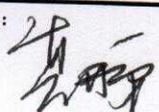
编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会企02表

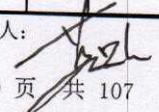
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,150,181,738.22	986,584,535.77
减：营业成本	1	985,730,398.27	808,309,737.14
税金及附加		4,032,880.11	7,281,021.32
销售费用		60,452,641.24	46,528,044.70
管理费用		65,062,616.19	50,840,860.96
研发费用		40,955,980.04	57,213,389.53
财务费用		28,383,026.58	16,721,153.81
其中：利息费用		32,105,604.72	16,505,767.13
利息收入		1,582,952.78	2,126,046.68
资产减值损失		-324,545.99	3,847,889.45
加：其他收益		4,847,128.94	3,720,385.65
投资收益（损失以“-”号填列）	2	163,677,394.40	166,832,313.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		136,866,031.26	151,716,282.62
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,212,507.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		138,625,772.21	166,395,137.84
加：营业外收入		35,026,910.71	9,915,712.99
减：营业外支出		2,086,499.41	2,326,896.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		171,566,183.51	173,983,954.74
减：所得税费用		-552,570.41	3,684,176.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,118,753.92	170,299,777.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		172,118,753.92	170,299,777.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
3. 其他			
（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			
六、综合收益总额		172,118,753.92	170,299,777.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

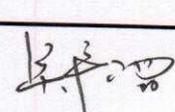
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2018年度

编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<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		3,297,391,246.80	3,028,081,078.26
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		29,567,119.46	27,869,693.99
收到其他与经营活动有关的现金		106,123,927.65	114,250,513.61
经营活动现金流入小计	1	3,433,082,293.91	3,170,201,285.86
购买商品、接受劳务支付的现金		2,692,976,733.53	2,488,499,754.78
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		469,132,362.32	331,104,303.15
支付的各项税费		85,879,823.17	91,104,920.25
支付其他与经营活动有关的现金		321,258,557.92	277,019,020.43
经营活动现金流出小计	2	3,569,247,476.94	3,187,727,998.61
经营活动产生的现金流量净额		-136,165,183.03	-17,526,712.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		73,650,000.00	359,950,000.00
取得投资收益收到的现金		99,668,790.71	59,836,901.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,178,654.29	405,859.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	3	182,497,445.00	1,103,387.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		525,703,173.44	421,296,147.68
投资支付的现金		121,834,940.00	95,366,254.46
质押贷款净增加额			209,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,554,729.95
投资活动现金流出小计	4	11,705.35	
投资活动产生的现金流量净额		647,549,818.79	307,920,984.41
<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		2,500,000.00	75,536,920.00
取得借款收到的现金		2,500,000.00	881,920.00
发行债券收到的现金		1,025,150,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	5	400,000.00	
偿还债务支付的现金		1,028,050,000.00	275,536,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		542,007,140.30	222,256,247.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		142,072,001.70	129,549,455.36
支付其他与筹资活动有关的现金		16,928,580.00	16,928,572.00
筹资活动现金流出小计	6	1,981,132.08	
筹资活动产生的现金流量净额		686,060,274.08	351,805,703.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		341,989,725.92	-76,268,783.15
五、现金及现金等价物净增加额		5,345,521.47	2,944,447.89
加：期初现金及现金等价物余额		-253,882,309.43	22,524,115.26
六、期末现金及现金等价物余额		545,282,674.14	522,758,558.88
		291,400,364.71	545,282,674.14

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2018年度

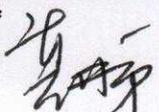
编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会企03表

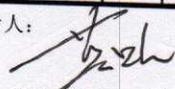
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<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		1,042,024,768.84	1,149,339,104.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		113,841,980.14	61,859,154.57
经营活动现金流入小计		1,155,866,748.98	1,211,198,259.09
购买商品、接受劳务支付的现金		801,065,064.61	837,181,427.76
支付给职工以及为职工支付的现金		59,883,169.76	57,246,061.95
支付的各项税费		21,113,637.56	38,421,716.67
支付其他与经营活动有关的现金		198,823,510.72	202,833,831.27
经营活动现金流出小计		1,080,885,382.65	1,135,683,037.65
经营活动产生的现金流量净额		74,981,366.33	75,515,221.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,536,900.00	245,000,000.00
取得投资收益收到的现金		63,149,468.43	55,116,030.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,220,086.60	21,453.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		68,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		179,993.52	
投资活动现金流入小计		75,154,448.55	300,137,484.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		436,078,102.90	59,244,236.42
投资支付的现金		221,887,200.00	205,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,000,000.00	
投资活动现金流出小计		668,965,302.90	264,244,236.42
投资活动产生的现金流量净额		-593,810,854.35	35,893,247.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			74,655,000.00
取得借款收到的现金		928,432,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		968,432,000.00	234,655,000.00
偿还债务支付的现金		451,657,140.30	165,434,647.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,518,951.71	111,015,408.54
支付其他与筹资活动有关的现金		1,981,132.08	
筹资活动现金流出小计		578,157,224.09	276,450,056.33
筹资活动产生的现金流量净额		390,274,775.91	-41,795,056.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		294,606.22	-957,837.42
五、现金及现金等价物净增加额		-128,260,105.89	68,655,575.56
加：期初现金及现金等价物余额		203,220,810.11	134,565,234.55
六、期末现金及现金等价物余额		74,960,704.22	203,220,810.11

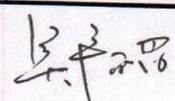
法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会合04表

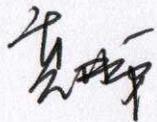
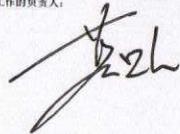
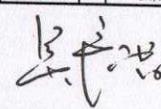
单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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				实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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			
一、上年年末余额	963,893,092.00		896,538,432.93	74,655,000.00	-634,270.37		271,006,421.21		942,716,968.45		343,667,832.52	3,042,533,076.74	944,993,092.00		537,383,032.98		57,403.52	253,976,443.43		774,836,076.98		312,046,177.23	2,843,292,236.11	
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	963,893,092.00		896,538,432.93	74,655,000.00	-634,270.37		271,006,421.21		942,716,968.45		343,667,832.52	3,042,533,076.74	944,993,092.00		537,383,032.98		57,403.52	253,976,443.43		774,836,076.98		1,469,361.51	58,429,663.17	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	289,057,428.00		-54,874,668.14	-31,944,950.00	1,535,312.62		17,211,875.39		-209,215,446.75		30,638,675.64	106,298,126.76	18,900,000.00		-35,668,581.42		74,655,000.00	-691,673.89	17,029,977.78		176,744,169.21	30,152,293.78	140,811,185.46	
（一）综合收益总额					1,535,312.62				193,418,665.84		-52,790,294.49	247,845,272.95						-691,673.89				288,273,436.19	43,113,580.14	330,695,362.44
（二）所有者投入和减少资本	-110,500.00		-54,874,668.14	-31,944,950.00					11,705,541.15		-11,334,676.99	18,900,000.00										288,273,436.19	43,113,580.14	330,695,362.44
1. 所有者投入的普通股																								
2. 其他权益工具持有者投入资本																								
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-110,500.00																							
4. 其他																								
（三）利润分配	289,167,928.00																							
1. 提取盈余公积																								
2. 提取一般风险准备																								
3. 对所有者（或股东）的分配																								
4. 其他	289,167,928.00																							
（四）所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增资本（或股本）																								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																								
3. 盈余公积弥补亏损																								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																								
5. 其他																								
（五）专项储备																								
1. 本期提取																								
2. 本期使用																								
（六）其他																								
四、本期末余额	1,252,850,520.00		541,663,764.79	42,710,050.00	901,042.25		288,218,296.60		733,501,121.70		374,306,508.16	3,148,831,203.50	963,893,092.00		596,538,432.93		74,655,000.00	-634,270.37	271,006,421.21		942,716,968.45	343,667,832.52	3,042,533,076.74	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2018年度

编制单位：江苏永鼎股份有限公司

会企04表

单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	963,893,092.00				620,959,851.21				74,655,000.00		267,229,636.53	729,149,440.70	2,506,577,020.44	944,993,092.00							250,199,658.75	670,378,949.87	2,510,114,767.61
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年初余额	963,893,092.00				620,959,851.21				74,655,000.00		267,229,636.53	729,149,440.70	2,506,577,020.44	944,993,092.00							250,199,658.75	670,378,949.87	2,510,114,767.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	289,057,428.00				5,021,041.03				-31,944,950.00		17,211,875.39	-230,616,358.67	112,618,935.75	18,900,000.00							17,029,977.78	-58,770,490.83	-3,537,747.17
（一）综合收益总额																							
（二）所有者投入和减少资本	-110,500.00				5,021,041.03				-31,944,950.00				172,118,753.92	172,118,753.92									
1.所有者投入的普通股													36,855,491.03	36,855,491.03									
2.其他权益工具持有者投入资本													18,900,000.00	18,900,000.00									
3.股份支付计入所有者权益的金额	-110,500.00				29,630,333.75				-31,944,950.00														
4.其他					-24,609,292.72								61,464,783.75	61,464,783.75									
（三）利润分配	289,167,928.00												-24,609,292.72	-24,609,292.72									
1.提取盈余公积													17,211,875.39	17,211,875.39									
2.对所有者（或股东）的分配	289,167,928.00												-17,211,875.39	-17,211,875.39									
3.其他													-385,523,237.20	-385,523,237.20									
（四）所有者权益内部结转																							
1.资本公积转增资本（或股本）																							
2.盈余公积转增资本（或股本）																							
3.盈余公积弥补亏损																							
4.设定受益计划变动额结转留存收益																							
5.其他																							
（五）专项储备																							
1.本期提取																							
2.本期使用																							
（六）其他																							
四、本期期末余额	1,252,950,520.00				625,980,892.24				42,710,050.00		284,441,511.92	498,533,082.03	2,619,195,956.19	963,893,092.00							267,229,636.53	729,149,440.70	2,596,577,020.44

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 江苏永鼎股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

江苏永鼎股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省经济体制改革委员会以苏体改生（1994）153 号文批准，于 1994 年 06 月 30 日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 913200001347789857 的营业执照，注册资本 125,306.102 万元，股份总数 125,298.952 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 1,471.47 万股；无限售条件的流通股份 A 股 123,827.482 股。公司股票已于 1997 年 9 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属通信行业。主要经营活动为从事光缆、电缆的生产和销售、境外工程承揽与施工、实业投资及宽带接入和配套工程、汽车用线束制造、软件开发等业务。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 26 日八届十二次董事会批准对外报出。

本公司将上海永鼎光电子技术有限公司（以下简称光电子）、武汉永鼎光电子技术有限公司（以下简称武汉光电子）、苏州永鼎国际贸易有限公司（以下简称苏州国贸）、武汉永鼎光通科技有限公司（以下简称武汉光通）、苏州永鼎投资有限公司（以下简称永鼎投资）、苏州新材料研究所有限有限公司（以下简称新材料）、华东超导检测（江苏）有限公司（以下简称华东超导）、东部超导科技（苏州）有限公司（以下简称东部超导）、江苏聚联超导技术创新中心有限公司（以下简称聚联超导）、江苏永鼎电气有限公司（以下简称永鼎电气）、江苏永鼎盛达电缆有限公司（以下简称永鼎盛达）、苏州永鼎鼎通电线有限公司（以下简称永鼎鼎通）、苏州永鼎智在云科技有限公司（以下简称永鼎智在云）、北京永鼎科技发展有限公司（以下简称永鼎科技）、上海巍尼电气工程有限公司（以下简称巍尼电气）、江苏永鼎泰富工程有限公司（以下简称永鼎泰富）、苏州中缆泰富进出口有限公司（以下简称中缆泰富）、GLOBAL POWER ELECTRIC LIMITED（以下简称环球电力）、上海数码通宽带网络有限公司（以下简称数码通）、江苏永鼎欣益通信科技有限公司（以下简称江苏欣益）、苏州永鼎物资回收有限公司（以下简称物资回收）、上海金亨汽车线束有限公司（以下简称金亨

线束)、金亭汽车线束(武汉)有限公司(以下简称武汉金亭)、金亭汽车线束(苏州)有限公司(以下简称苏州金亭)、苏州永鼎线缆科技有限公司(以下简称永鼎线缆)、北京永鼎致远网络科技有限公司(以下简称永鼎致远)、苏州永鼎源臻股权投资管理有限公司(以下简称永鼎源臻)、苏州臻鼎一号投资中心(以下简称臻鼎一号)、江苏永鼎光纤科技有限公司(以下简称永鼎光纤)、北京永鼎欣益信息技术有限公司(以下简称北京欣益)、武汉永鼎汇谷科技有限公司(以下简称永鼎汇谷)等 31 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

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

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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。公司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份额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

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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## (八) 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (九) 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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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

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。

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。（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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使

用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

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%（含 50%）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%（含 20%）但尚未达到 50%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) 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	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项和人民币 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	与本公司的关联关系
非关联方账龄组合	与本公司的非关联关系及账龄结构

(2) 低值根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

在资产负债表日，本公司对除关联方外的账龄在 2 年及以下的应收账款，按区域和客户相结合作为信用风险特征，划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似信用风险特征的

应收款项组合实际发生的坏账情况为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

除非关联方财务状况明显恶化，否则关联方的应收款项不计提坏账准备。

信用风险低的押金、保证金不计提坏账准备。

### 3. 单项金额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	识别出存在发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	根据预计未来可收回金额个别认定法

对应收票据、应收利息、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。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、建造合同形成的已完工未结算资产和周转材料等。

### 2. 发出存货的计价方法

领用和发出存货采用月末一次加权平均法。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，本公司采用个别计价法确定发出存货的成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	4-10	1.80-4.80
机器设备	年限平均法	10	4-10	9.00-9.60
运输工具	年限平均法	5	4-10	18.00-19.20
办公设备	年限平均法	5	4-10	18.00-19.20
其他设备	年限平均法	5-10	4-10	9.00-19.20

##### 3. 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。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销，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
非专利技术	10
专利权	10

3. 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

### (二十二) 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. 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，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，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，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，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。

### (二十三) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (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) 公司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。

## (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。

## 2. 收入确认的具体方法

内销光电缆货物收入：在货物送达客户指定交货点并签收或客户直接领用货物，取得收款的权利时确认销售收入。

外销光电缆货物收入：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、报关单、提单等资料时确认收入。

汽车用线束销售收入：在客户签收或领用货物，取得收款的权利时确认销售收入。

电信软件开发收入：根据合同约定情况确认，合同约定软件产品在验收后交付的，按取得初验单的时间确认收入。

工程施工收入：在资产负债表日提供工程承揽的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认，完工进度根据已经累计发生施工成本占预计施工总成本的比例确定；在资产负债表日提供工程承揽的结果不能够可靠估计的，如果已发生的施工成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的施工成本金额确认提供工程承揽收入，并按相同金额结转施工成本；如果已发生的施工成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的施工成本计入当期损益，不确认工程承揽收入。

### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (二十六) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

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。

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. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的

余额分别在长期负债和一年内到期的长期负债列示。

#### (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

#### (二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

##### 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### (二十九) 重要会计政策和会计估计变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	74,113,606.11	应收票据及应收账款	1,199,653,632.06
应收账款	1,125,540,025.95		
应收利息		其他应收款	76,402,594.60
应收股利	20,000,000.00		
其他应收款	56,402,594.60		
固定资产	562,350,381.01	固定资产	562,350,381.01
固定资产清理			
在建工程	45,702,710.40	在建工程	45,702,710.40

工程物资			
应付票据	155,148,347.18	应付票据及应付账款	680,707,718.49
应付账款	525,559,371.31		
应付利息	554,429.58	其他应付款	160,365,703.00
应付股利	2,046,803.83		
其他应付款	157,764,469.59		
管理费用	247,511,869.34	管理费用	130,621,993.81
		研发费用	116,889,875.53
收到其他与经营活动有关的现金[注]	106,501,513.61	收到其他与经营活动有关的现金	114,250,513.61
收到其他与投资活动有关的现金[注]	8,852,387.16	收到其他与投资活动有关的现金	1,103,387.16

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 7,749,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 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%、16%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）：自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
光电子	25.00%
武汉光电子	25.00%
苏州国贸	25.00%
武汉光通	10.00%
永鼎投资	25.00%
新材料	25.00%
华东超导	25.00%
东部超导	25.00%
聚联超导	25.00%
永鼎电气	15.00%
永鼎盛达	15.00%
永鼎鼎通	25.00%
永鼎智在云	25.00%
永鼎科技	25.00%
巍尼电气	25.00%
永鼎泰富	15.00%
中缆泰富	25.00%
环球电力[注]	16.50%
数码通	25.00%
江苏欣益	25.00%
物资回收	25.00%
金亭线束	15.00%
武汉金亭	25.00%
苏州金亭	25.00%
永鼎线缆	25.00%
永鼎光纤	25.00%
永鼎致远	12.50%

永鼎源臻	25.00%
臻鼎一号	25.00%
北京欣益	25.00%
永鼎汇谷	25.00%

[注]：根据香港税务条例中利得税规定，环球电力对来源于香港本地的利得按 16.5% 缴纳利得税。

## (二) 税收优惠

1. 本公司及子公司金亨线束、永鼎电气、永鼎盛达为高新技术企业，2018 年度企业所得税享受按 15% 计缴的税收优惠。

2. 根据财政部、国家税务总局、商务部、科技部和国家发展改革委《关于完善技术先进型企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2014〕59 号），子公司永鼎泰富认定为技术先进型企业，2018 年度企业所得税享受按 15% 计缴的税收优惠。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），子公司永鼎致远 2018 年度企业所得税享受按 12.5% 计缴的税收优惠。

4. 子公司武汉光通适用小微企业核定征收，2018 年度企业所得税税率为 10%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,074,976.48	422,505.45
银行存款	290,323,557.76	414,066,174.54
其他货币资金	145,137,671.00	272,273,798.77
合 计	436,536,205.24	686,762,478.76
其中：存放在境外的款项总额	1,013,903.47	40,038,664.42

##### (2) 其他说明

其他货币资金期末数包括财政资金拨款预留金 900,000.00 元，保函、银行承兑汇票、信用证保证金 134,972,351.00 元，定期存单 1,350,000.00 美元。

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	43,522,700.82	74,113,606.11
应收账款	1,182,184,903.65	1,125,540,025.95
合 计	1,225,707,604.47	1,199,653,632.06

### (2) 应收票据

#### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	28,788,876.08		28,788,876.08	68,248,480.38		68,248,480.38
商业承兑汇票	14,733,824.74		14,733,824.74	5,865,125.73		5,865,125.73
小 计	43,522,700.82		43,522,700.82	74,113,606.11		74,113,606.11

#### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	72,851,577.78	
小 计	72,851,577.78	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (3) 应收账款

#### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	73,444,451.48	5.98	13,914,600.91	18.95	59,529,850.57

按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	2,952,090.53	0.24			2,952,090.53
非关联方账龄组合	1,102,738,009.26	89.76			1,102,738,009.26
组合小计	1,105,690,099.79	90.00			1,105,690,099.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备	49,328,980.45	4.02	32,364,027.16	65.61	16,964,953.29
合计	1,228,463,531.72	100.00	46,278,628.07	3.77	1,182,184,903.65

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	76,780,303.11	6.57	5,269,749.74	6.86	71,510,553.37
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方组合	2,496,041.03	0.21			2,496,041.03
非关联方账龄组合	1,021,899,084.68	87.49			1,021,899,084.68
组合小计	1,024,395,125.71	87.70			1,024,395,125.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备	66,940,170.56	5.73	37,305,823.69	55.73	29,634,346.87
合计	1,168,115,599.38	100.00	42,575,573.43	3.64	1,125,540,025.95

2) 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	账面余额	账龄	坏账准备	坏账准备账龄	计提理由
中国移动通信集团云南有限公司	4,508,937.19	三年以上	4,508,937.19	三年以上	订单长期未结算
	19,072,334.99	三年以下			
中国电信集团公司山西省电信分公司	99,685.11	三年以上	99,685.11	三年以上	订单长期未结算
	13,889,803.53	三年以下			
中国电信股份有限公司江西分公司	213,745.58	三年以上	213,745.58	三年以上	订单长期未结算
	10,089,087.38	三年以下			
中国电信股份有限公司广东分公司	16,669.90	三年以上	16,669.90	三年以上	订单长期未结算
	9,586,874.47	三年以下			

中国移动通信集团贵州有限公司	1,218,149.02	三年以上	1,218,149.02	三年以上	订单长期未结算
	4,325,768.97	三年以下			
中国电信股份有限公司孝感分公司	3,652,172.68	三年以上	3,652,172.68	三年以上	订单长期未结算
	1,752,626.62	三年以下			
中国移动通信集团甘肃有限公司	4,205,241.43	三年以上	4,205,241.43	三年以上	订单长期未结算
	813,354.61	三年以下			
小 计	73,444,451.48		13,914,600.91		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	986,054,170.72		
1-2 年	100,961,434.31		
2-3 年	17,944,100.93		
3 年以上	730,393.83		
小 计	1,105,690,099.79		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 4,739,791.58 元, 本期转回坏账准备 1,036,736.94 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 227,396,570.83 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 18.51%。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	139,070,793.35	92.23		139,070,793.35
1-2 年	6,094,761.79	4.04		6,094,761.79
2-3 年	5,611,519.55	3.72		5,611,519.55
3 年以上	15,851.09	0.01		15,851.09
合 计	150,792,925.78	100.00		150,792,925.78

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	64,385,876.68	74.65		64,385,876.68
1-2 年	21,709,810.60	25.17		21,709,810.60
2-3 年	144,682.43	0.17		144,682.43
3 年以上	10,000.00	0.01		10,000.00
合 计	86,250,369.71	100.00		86,250,369.71

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
ABB SWITZERLAND LTD BADEN SWITZERLAND	5,241,812.62	未到结算时点
HITACHI TD SYSTEMS ASIA PTE LTD	5,576,661.68	未到结算时点
小 计	10,818,474.30	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
CCC ENGINEERING LTD	54,905,517.57	36.41
HITACHI TD SYSTEMS ASIA PTE LTD	41,193,823.42	27.32
ABB SWITZERLAND LTD BADEN SWITZERLAND	7,657,467.71	5.08
长飞光纤光缆股份有限公司	7,504,200.26	4.98
山东达驰电气有限公司	4,376,000.00	2.90
小 计	115,637,008.96	76.69

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	68,275,616.88	56,402,594.60
合 计	68,275,616.88	76,402,594.60

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
上海东昌投资发展有限公司（以下简称东昌投资）		20,000,000.00
小 计		20,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,104,601.43	2.91	2,104,601.43	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	24,631,570.09	34.06			24,631,570.09
非关联方账龄组合	43,644,046.79	60.36			43,644,046.79
组合小计	68,275,616.88	94.42			68,275,616.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,928,884.96	2.67	1,928,884.96	100.00	
合 计	72,309,103.27	100.00	4,033,486.39	3.55	68,275,616.88

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,000,000.00	7.90	5,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	14,010,319.10	22.15			14,010,319.10
非关联方账龄组合	42,392,275.50	67.02			42,392,275.50
组合小计	56,402,594.60	89.17			56,402,594.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,855,213.03	2.93	1,855,213.03	100.00	
合 计	63,257,807.63	100.00	6,855,213.03	10.84	56,402,594.60

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京金世邦工业设备制造有限公司	2,104,601.43	2,104,601.43	100.00	对方清算中

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	43,942,626.10		
1-2 年	6,041,732.68		
2-3 年	16,976,009.60		
3 年以上	1,315,248.50		
小 计	68,275,616.88		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 76,972.48 元，本期转回坏账准备 2,898,699.12 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
业绩补偿款	14,856,198.12	
押金	14,425,227.93	14,616,602.48
投标及履约保证金	12,475,861.54	11,528,130.00
备用金	5,600,038.66	9,706,905.49
应收往来款	3,623,182.87	
其他	21,328,594.15	27,406,169.66
合 计	72,309,103.27	63,257,807.63

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
业绩未达标原股东赔付款	业绩补偿款	14,856,198.13	1 年以内	20.55	
广融达金融租赁有限公司 (以下简称广融达)	押金	14,000,000.00	1 年以上	19.36	
南京金世邦工业设备制造有限公司	往来款	2,104,601.43	3 年以上	2.91	2,104,601.43
苏州秦瀚堂国际文化投资集团有限公司	其他	2,000,000.00	1-2 年	2.77	

上海晓响网络科技发展有限公司	其他	1,644,422.72	1年以内	2.27	
小计		34,605,222.28		47.86	2,104,601.43

## 5. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	259,805,178.01	1,882,240.09	257,922,937.92
在产品	55,041,564.14		55,041,564.14
库存商品	220,111,439.22	8,798,869.58	211,312,569.64
发出商品	8,092,753.04	845,238.15	7,247,514.89
委托加工物资	4,662,501.00		4,662,501.00
周转材料	95,120.27		95,120.27
建造合同形成的已完工未结算资产	260,452,121.00	7,366,220.24	253,085,900.76
合 计	808,260,676.68	18,892,568.06	789,368,108.62

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	205,536,866.29	600,205.50	204,936,660.79
在产品	31,540,856.03		31,540,856.03
库存商品	123,019,478.01	2,278,750.15	120,740,727.86
发出商品	24,807,958.10	845,238.15	23,962,719.95
周转材料	368,804.84		368,804.84
建造合同形成的已完工未结算资产	199,585,987.04	10,246,934.21	189,339,052.83
合 计	584,859,950.31	13,971,128.01	570,888,822.30

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	600,205.50	1,282,034.59				1,882,240.09

库存商品	2,278,750.15	6,601,075.43		80,956.00		8,798,869.58
发出商品	845,238.15					845,238.15
建造合同形成的已完工未结算资产	10,246,934.21	1,262,272.01		4,142,985.98		7,366,220.24
小计	13,971,128.01	9,145,382.03		4,223,941.98		18,892,568.06

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	1,584,294,360.81
累计已确认毛利	162,932,359.82
减：预计损失	7,366,220.24
已办理结算的金额	1,486,774,599.63
建造合同形成的已完工未结算资产	253,085,900.76

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	68,629,787.18	28,055,605.54
待摊费用	846,175.87	934,898.36
银行理财产品		3,000,000.00
预缴企业所得税	134,077.67	
合计	69,610,040.72	31,990,503.90

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	12,000,000.00		12,000,000.00	29,600,000.00		29,600,000.00

其中：按成本计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	29,600,000.00		29,600,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	29,600,000.00		29,600,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00
苏州龙驹创联创业投资企业（有限合伙）	7,000,000.00			7,000,000.00
永鼎通信有限公司（以下简称永鼎通信）	17,600,000.00		17,600,000.00	
小计	29,600,000.00		17,600,000.00	12,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）					5.43	
苏州龙驹创联创业投资企业（有限合伙）					3.49	
永鼎通信						

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,138,487,580.07		1,138,487,580.07

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,040,718,971.57		1,040,718,971.57

(2) 明细情况

被投资单位	简称	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						

东昌投资		692,137,941.56			137,422,272.18	
上海电信住宅宽频网络有限公司	住宅宽频	30,240,527.76		10,000,000.00	2,780,785.48	
苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司	鼎丰农村	27,215,568.75			-1,547,829.92	
北京中缆通达电气成套有限公司	中缆通达	30,557,281.00	9,786,200.00		7,384,560.77	
中祥金鼎投资有限公司	中祥金鼎	14,889,502.23			-12,803.97	
苏州诚富成长创业有限公司	诚富成长	224,065.67			-4,127.96	
上海安旻通凯投资中心（有限合伙）	安旻通凯	19,524,688.96			-386,675.55	
苏州波特尼电气系统有限公司	波特尼	225,929,395.64			36,474,208.04	
合计		1,040,718,971.57	9,786,200.00	10,000,000.00	182,110,389.07	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
东昌投资	-8,474,809.11	30,000,000.00			791,085,404.63	
住宅宽频		1,090,957.40			21,930,355.84	
鼎丰农村					25,667,738.83	
中缆通达		12,232,750.00			35,495,291.77	
中祥金鼎					14,876,698.26	
诚富成长					219,937.71	
安旻通凯					19,138,013.41	
波特尼		32,329,464.06			230,074,139.62	
合计	-8,474,809.11	75,653,171.46			1,138,487,580.07	

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	19,778,792.95	19,778,792.95
本期增加金额	1,160,547.55	1,160,547.55
固定资产转入	1,160,547.55	1,160,547.55
本期减少金额	2,347,042.04	2,347,042.04
转入固定资产	2,347,042.04	2,347,042.04
期末数	18,592,298.46	18,592,298.46
累计折旧		
期初数	4,159,548.64	4,159,548.64
本期增加金额	1,216,231.05	1,216,231.05
计提或摊销	833,411.48	833,411.48
固定资产转入	382,819.57	382,819.57
本期减少金额	774,197.93	774,197.93
转入固定资产	774,197.93	774,197.93
期末数	4,601,581.76	4,601,581.76
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	13,990,716.70	13,990,716.70
期初账面价值	15,619,244.31	15,619,244.31

(2) 其他说明

本公司于2018年7月将原出租的房屋及建筑物部分变更为自用房屋及建筑物，将投资性房地产账面原值2,347,042.04元转入固定资产。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	396,801,893.26	596,559,171.15	16,836,618.75	17,976,474.85	50,058,368.31	1,078,232,526.32
本期增加金额	57,246,780.83	133,728,282.71	10,919,424.18	5,893,815.81	3,831,524.26	211,619,827.79
1) 购置		77,398,568.88	10,919,424.18	5,189,774.99	3,818,224.26	97,325,992.31
2) 在建工程转入	54,899,738.79	56,329,713.83		704,040.82	13,300.00	111,946,793.44
3) 投资性房地产转入	2,347,042.04					2,347,042.04
本期减少金额	1,429,245.24	11,521,578.62	3,165,500.20	672,144.99	3,904,244.18	20,692,713.23
1) 处置或报废	268,697.69	11,521,578.62	3,165,500.20	672,144.99	3,904,244.18	19,532,165.68
2) 转入投资性房地产	1,160,547.55					1,160,547.55
期末数	452,619,428.85	718,765,875.24	24,590,542.73	23,198,145.67	49,985,648.39	1,269,159,640.88
累计折旧						
期初数	142,602,830.59	309,013,812.43	10,525,510.66	13,207,202.84	34,135,369.94	509,484,726.46
本期增加金额	17,537,884.42	42,437,158.27	3,094,034.03	1,526,556.98	4,787,569.16	69,383,202.86
1) 计提	16,763,686.49	42,437,158.27	3,094,034.03	1,526,556.98	4,787,569.16	68,609,004.93
2) 投资性房地产转入	774,197.93					774,197.93
本期减少金额	410,628.72	9,332,740.40	2,820,445.11	415,912.58	2,755,377.31	15,735,104.12
1) 处置或报废	27,809.15	9,332,740.40	2,820,445.11	415,912.58	2,755,377.31	15,352,284.55
2) 转入投资性房地产	382,819.57					382,819.57
期末数	159,730,086.29	342,118,230.30	10,799,099.58	14,317,847.24	36,167,561.79	563,132,825.20
减值准备						
期初数	5,551,330.17	846,088.68				6,397,418.85
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数	5,551,330.17	846,088.68				6,397,418.85
账面价值						

期末账面价值	287,338,012.39	375,801,556.26	13,791,443.15	8,880,298.43	13,818,086.60	699,629,396.83
期初账面价值	248,647,732.50	286,699,270.04	6,311,108.09	4,769,272.01	15,922,998.37	562,350,381.01

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	302,811,021.00	172,820,921.99		129,990,099.01
小 计	302,811,021.00	172,820,921.99		129,990,099.01

[注]：本公司于2016年与广融达签订融资租赁协议，约定以账面价值176,637,403.88元的机器设备为标的物，采用先售后租的方式，向广融达借款14,000万元，借款期限60个月，利率约定为中国人民银行5年期贷款利率。借款期间，标的物的所有权归属于广融达。

(3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	34,527,899.03

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	10,573,766.29	办理中
小 计	10,573,766.29	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
线束生产线	19,362,770.95		19,362,770.95	23,922,859.20		23,922,859.20
企业管理软件	3,570,506.62		3,570,506.62	2,215,743.10		2,215,743.10
光纤宿舍				14,541,689.86		14,541,689.86
特种电缆研发中心	24,620,076.33		24,620,076.33			
光棒项目	314,162,569.74		314,162,569.74			
通信基站	3,542,448.42		3,542,448.42	1,299,776.82		1,299,776.82
生产设备安装调试	2,308,809.75		2,308,809.75	2,045,299.16		2,045,299.16
零星工程	2,773,353.72	100,854.70	2,672,499.02	1,677,342.26		1,677,342.26
合 计	370,340,535.53	100,854.70	370,239,680.83	45,702,710.40		45,702,710.40

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
线束生产线	210,770,000.00	23,922,859.20	49,790,931.06	54,351,019.31		19,362,770.95
企业管理软件	3,615,441.61	2,215,743.10	1,354,763.52			3,570,506.62
光纤宿舍	27,923,916.70	14,541,689.86	18,230,042.27	32,771,732.13		
特种电缆研发中心	230,630,000.00		24,620,076.33			24,620,076.33
光棒项目	1,017,605,000.00		314,162,569.74			314,162,569.74
通信基站		1,299,776.82	7,498,097.04	5,255,425.44		3,542,448.42
生产设备安装调试		2,045,299.16	5,048,698.60	4,785,188.01		2,308,809.75
零星工程		1,677,342.26	15,778,585.31	14,783,428.55		2,672,499.02
小计	1,490,544,358.31	45,702,710.40	436,483,763.87	111,946,793.44		370,239,680.83

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
线束生产线	34.97	34.97				自筹
ERP 管理软件	98.78	98.78				自筹
特种电缆研发中心	10.68	10.68				自筹
光棒项目	30.87	30.87				募集

## 12. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
账面原值				
期初数	57,101,788.98	58,909,293.78	42,857,143.00	158,868,225.76
本期增加金额	41,615,415.70	1,275,590.63	213,398.07	43,104,404.40
购置	41,615,415.70	1,275,590.63	213,398.07	43,104,404.40
本期减少金额	3,417,375.36			3,417,375.36
处置	3,417,375.36			3,417,375.36
期末数	95,299,829.32	60,184,884.41	43,070,541.07	198,555,254.80

累计摊销				
期初数	8,091,306.19	22,079,331.93	10,714,285.79	40,884,923.91
本期增加金额	1,659,061.68	10,275,443.74	26,353.84	11,960,859.26
计提	1,659,061.68	10,275,443.74	26,353.84	11,960,859.26
本期减少金额	780,276.05			780,276.05
处置	780,276.05			780,276.05
期末数	8,970,091.82	32,354,775.67	10,740,639.63	52,065,507.12
减值准备				
期初数			32,142,857.21	32,142,857.21
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数			32,142,857.21	32,142,857.21
账面价值				
期末账面价值	86,329,737.50	27,830,108.74	187,044.23	114,346,890.47
期初账面价值	49,010,482.79	36,829,961.85		85,840,444.64

(2) 其他说明

1) 由于科技领域技术更新换代较快，本公司所拥有非专利技术的“第二代高温超导线材制备技术”在可预见的将来为本公司带来经济利益流入的可能具有不确定性，故本公司于2013年末对其账面价值全额计提了减值准备。

2) 汾湖高新技术产业开发区招商局本年向本公司回收 28.22 亩土地，该块土地对应原值 3,417,375.36 元。

3) 本期无形资产增加系向苏州市吴江区国土资源局购买土地。

13. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
数码通	15,792,233.51			15,792,233.51
金亭线束	26,915,235.16			26,915,235.16
永鼎致远	298,610,978.85			298,610,978.85
合计	341,318,447.52			341,318,447.52

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加计提	本期减少	期末数
数码通	15,792,233.51			15,792,233.51
永鼎致远		15,942,857.14		15,942,857.14
小计	15,792,233.51	15,942,857.14		31,735,090.65

(3) 商誉减值测试过程

1) 金亭线束资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	金亭线束
资产组或资产组组合的账面价值	283,190,895.38
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	330,000,000.00
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.28%（2017年：12.50%），预测期以后的现金流量无增长率（2017年：预测期以后的现金流量无增长率）推断得出，该增长率和汽车线束行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据（预计售价、销量、生产成本及其他相关费用与基期水平一致）。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

2) 永鼎致远资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	永鼎致远
资产组或资产组组合的账面价值	333,499,035.37
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	无需分摊

包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	798,000,000.00
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.18%（2017年：12.50%），预测期以后的现金流量无增长率（2017年：预测期以后的现金流量无增长率）推断得出，预测期以后的现金流量保持稳定得出该增长率和电信软件行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据（预计售价、销量、生产成本及其他相关费用与基期水平一致）。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的江苏中企华中天资产评估有限公司出具的《江苏永鼎股份有限公司拟进行减值测试所涉及北京永鼎致远网络科技有限公司商誉和相关资产组合可回收价值资产评估报告》（苏中资评报字〔2019〕第9045号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为773,200,000.00元，低于账面价值798,000,000.00元，本期应确认商誉减值损失24,800,000.00元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失15,942,857.14元。

## 3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

永鼎致远公司2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润4,406.23万元，低于承诺数2,243.77万元，未完成本年度业绩承诺。永鼎致远公司未完成本年度业绩承诺的原因系主要客户软件升级计划放缓所致。

## 14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	6,496,979.35	4,616,365.64	2,385,567.02		8,727,777.97
合计	6,496,979.35	4,616,365.64	2,385,567.02		8,727,777.97

## 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	51,540,059.96	9,809,293.87	50,522,015.58	8,149,014.48
递延收益	44,474,650.37	6,671,197.56	43,859,779.33	6,578,966.90
预计负债	4,782,713.81	717,407.07	5,292,256.96	661,532.12
股权激励	12,667,893.72	1,973,936.08	13,311,577.50	2,002,621.97
可抵扣亏损	25,541,058.73	6,385,264.68		
公允价值变动	770,063.60	115,509.54		
预提费用	246,937.50	61,734.37		
合 计	140,023,377.69	25,734,343.17	112,985,629.37	17,392,135.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	73,360,397.42	11,982,915.53	85,077,989.09	13,506,940.79
合 计	73,360,397.42	11,982,915.53	85,077,989.09	13,506,940.79

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	94,358,593.81	58,607,628.96
可抵扣亏损	126,082,537.79	95,505,345.58
股权激励	223,890.00	171,210.00
小 计	220,665,021.60	154,284,184.54

(4) 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	期末数	期初数
2019 年	9,445,314.33	10,238,759.95
2020 年	33,567,269.94	34,818,742.38
2021 年	20,684,715.43	20,688,098.16
2022 年	28,918,486.58	29,759,745.09
2023 年	33,466,751.51	
小 计	126,082,537.79	95,505,345.58

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
固定资产采购及在建工程预付款项	31,107,089.90	3,708,522.96
合 计	31,107,089.90	3,708,522.96

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	558,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	30,000,000.00
合 计	658,000,000.00	200,000,000.00

18. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
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	770,063.59	
合 计	770,063.59	

19. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	144,918,747.00	155,148,347.18
应付账款	603,803,030.29	525,559,371.31
合 计	748,721,777.29	680,707,718.49

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	14,597,672.49	19,770,687.18
银行承兑汇票	130,321,074.51	135,377,660.00
小 计	144,918,747.00	155,148,347.18

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款及服务费	576,827,253.98	521,740,618.78
应付工程及设备款	26,975,776.31	3,818,752.53
合 计	603,803,030.29	525,559,371.31

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	账龄	未偿还或结转的原因
中缆通达	23,973,273.49	一年以上	未结算
小 计	23,973,273.49		

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	69,754,667.19	75,047,416.69
预收工程结算款	238,380,138.64	232,526,790.44
合 计	308,134,805.83	307,574,207.13

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	账龄	未偿还或结转的原因
ETHIOPIANELECTRICPOWER	41,581,763.56	一年以上	未到结算期
BANGLADESHPOWERDEVELOPMENTBOARD	40,594,928.62	一年以上	未到结算期
POWERGRIDCOMPANYOFBANGLADESHLTD.	4,776,833.12	一年以内	未到结算期
	28,960,874.97	一年以上	未到结算期
ZESCOLIMITED	2,097,151.02	一年以内	未到结算期
	12,582,789.01	一年以上	未到结算期
DHAKAPOWERDISTRIBUTIONCOMPANYLTD	9,949,824.92	一年以上	未到结算期
NORTH-WESTPOWERGENERATIONCO.,LTD	8,030,401.05	一年以上	未到结算期
NEPALELECTRICITYAUTHORITY	1,263,590.06	一年以上	未到结算期
小 计	149,838,156.33		

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生成本	1,987,391,495.36
累计已确认毛利	340,061,534.03
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,565,833,168.03
建造合同形成的已结算未完工负债	238,380,138.64

## 21. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	32,771,505.25	455,367,078.23	453,412,861.59	34,725,721.89
离职后福利—设定提存计划	67,486.63	46,522,066.67	45,857,774.85	731,778.45
合 计	32,838,991.88	501,889,144.90	499,270,636.44	35,457,500.34

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	29,693,309.08	422,831,424.07	420,379,711.77	32,145,021.38
职工福利费	74,449.27	4,113,988.30	4,188,437.57	
社会保险费	9,737.92	19,597,347.15	19,589,248.64	17,836.43
其中：医疗保险费	8,066.18	16,915,409.95	16,905,639.70	17,836.43
工伤保险费	1,144.35	925,233.15	926,377.50	
生育保险费	527.39	1,713,670.23	1,714,197.62	
其他		43,033.82	43,033.82	
住房公积金	7,470.02	6,282,531.66	6,265,736.08	24,265.60
工会经费和职工教育经费	2,984,223.96	2,510,870.94	2,956,676.42	2,538,418.48
伤残救助补助金		6,441.11	6,441.11	
其他	2,315.00	24,475.00	26,610.00	180.00
小 计	32,771,505.25	455,367,078.23	453,412,861.59	34,725,721.89

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	66,865.14	45,601,085.15	44,936,171.84	731,778.45

失业保险费	621.49	920,981.52	921,603.01	
小 计	67,486.63	46,522,066.67	45,857,774.85	731,778.45

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	36,345,081.68	55,751,644.08
企业所得税	16,776,664.32	27,259,140.08
代扣代缴个人所得税	849,504.48	1,311,849.13
城市维护建设税	2,761,378.18	4,196,990.21
房产税	881,539.68	513,024.27
土地使用税	61,477.25	389,442.40
教育费附加	2,422,108.57	3,946,831.48
其他	92,383.55	54,307.01
合 计	60,190,137.71	93,423,228.66

## 23. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	730,512.41	554,429.58
应付股利	22,371,211.43	2,046,803.83
其他应付款	190,663,880.96	157,764,469.59
合 计	213,765,604.80	160,365,703.00

### (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	239,606.81	286,744.16
短期借款应付利息	490,905.60	267,685.42
小 计	730,512.41	554,429.58

### (3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	2,046,803.83	2,046,803.83

少数股东股利	18,442,907.60	
限制性股票股利	1,881,500.00	
小 计	22,371,211.43	2,046,803.83

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金与保证金	2,839,358.83	3,337,558.01
应付往来款	14,617,898.99	24,879,990.02
应付运费	11,143,187.61	9,920,642.08
拆借资金		7,594,494.65
应付工程及设备款	109,099,133.67	6,216,175.15
股权激励回购款	42,710,050.00	74,655,000.00
保险赔款		18,840,433.00
其他应付款项	10,254,251.86	12,320,176.68
合 计	190,663,880.96	157,764,469.59

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	账龄	未偿还或结转的原因
股权激励回购款	42,710,050.00	1-2 年	未到结算期
中祥金鼎	7,000,000.00	3 年以上	未到还款期
上海市信息网络有限公司	2,037,028.34	1-2 年	未结算
	1,934,258.41	2-3 年	
合 计	53,681,336.75		

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	69,538,390.75	26,657,140.30
合 计	69,538,390.75	26,657,140.30

(2) 其他说明

抵押借款的抵押物详见本财务报表附注五(一)10 固定资产之相关说明。

## 25. 长期借款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	87,908,211.91	114,565,352.21
质押及保证借款	124,800,000.00	83,000,000.00
抵押及保证借款	10,000,000.00	
减：1年内到期的长期借款	69,538,390.75	26,657,140.30
合 计	153,169,821.16	170,908,211.91

### (2) 其他说明

- 1) 抵押借款的抵押物见本财务报表项目附注五(一)10 固定资产之相关说明；
- 2) 质押及保证借款的质押物为本公司持有的永鼎致远的 15.69% 股权，对应资本金 1,098.30 万元；
- 3) 抵押及保证借款的抵押物为公司所属土地。

## 26. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	4,782,713.81	5,292,256.96	产品售后维护成本
合 计	4,782,713.81	5,292,256.96	

## 27. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	36,903,053.61	27,645,525.74	27,612,383.97	36,936,195.38	
土地置换收益	14,193,475.58		337,270.75	13,856,204.83	[注]
合 计	51,096,529.19	27,645,525.74	27,949,654.72	50,792,400.21	

[注]：本公司于 2014 年 7 月与江苏汾湖高新技术产业开发区（简称汾湖高新开发区）签订土地回购协议，由汾湖高新开发区回购本公司原拥有的“蛇舌荡地块”（原总面积 182,588.10m<sup>2</sup>）中 115,333.30 m<sup>2</sup> 的土地；同时汾湖高新开发区向本公司出售 115,333.90 m<sup>2</sup>

“来秀路地块”土地。由于土地回购价格高于原“蛇舌荡地块”相应土地成本，形成土地转让收益 15,373,923.10 元，作为土地置换收益，在“来秀路土地”剩余土地使用期限 547 个月期间平均摊销。2018 年度摊销金额为 337,270.75 元。

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
蛇舌荡土地财政补贴	5,321,275.19		1,587,136.38	3,734,138.81	与资产相关
来秀路土地财政补贴	9,180,693.83		218,155.13	8,962,538.70	与资产相关
全程管控的光纤产品自动化生产项目	1,310,564.94		290,000.04	1,020,564.90	与资产相关
适应多种预制棒的拉丝塔技术改造项目	2,048,646.65		220,260.00	1,828,386.65	与资产相关
智能化技术改造	2,085,806.67	1,462,000.00	914,406.56	2,633,400.11	与资产相关
光纤生产线技术改造项目、光纤光缆产品制造智能化系统应用项目	2,651,666.71		369,999.96	2,281,666.75	与资产相关
光纤车间冷冻机改造和光缆车间套塑及护套工序节能改造	960,000.00		120,000.00	840,000.00	与资产相关
低损耗特种光纤项目	341,666.63		50,000.04	291,666.59	与资产相关
转型升级项目资金	696,666.52		110,000.04	586,666.48	与资产相关
光缆制造智能生产车间	646,666.59		80,000.04	566,666.55	与资产相关
光纤车间氦气循环利用项目	1,325,000.00		150,000.00	1,175,000.00	与资产相关
光纤车间冷冻机改造和光缆车间套塑及护套工序节能改造	960,000.00		120,000.00	840,000.00	与资产相关
智能化技术改造-“机器换人”项目	990,150.00		144,900.00	845,250.00	与资产相关
工业升级专项资金-新产品新产业	1,147,500.00		135,000.00	1,012,500.00	与资产相关
苏州园区国库支付中心设备补贴款	6,187,999.88		884,000.04	5,303,999.84	与资产相关

江苏省汾湖高新技术产业开发区财政局专项资金(新产品新产业)	148,750.00		35,000.00	113,750.00	与资产相关
超高速大容量 CWZ 级高耐火阻燃通信光缆的研发及产业化		4,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关
基于纳米涂层技术的第二代高温超导带材的研发及产业化	900,000.00			900,000.00	与收益相关
研发经费		1,637,040.00	1,637,040.00		与收益相关
纳米涂层技术的第二代高温超导带材的研发及产业化应用超导技术研究		2,348,160.83	2,348,160.83		与收益相关
政府奖励资金		11,723,976.40	11,723,976.40		与收益相关
增值税即征即退		6,474,348.51	6,474,348.51		与收益相关
小计	36,903,053.61	27,645,525.74	27,612,383.97	36,936,195.38	

(3) 其他说明

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五、(五)3 其他之政府补助说明。

28. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	963,893,092		289,167,928		-110,500	289,057,428	1,252,950,520

(2) 其他说明

1) 本公司于 2018 年 4 月 26 日召开的 2017 年度股东大会,审议通过《公司 2017 年度利润分配预案》,以 2017 年 12 月 31 日总股本 963,893,092 股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股(含税),分配股票股利增加股本 289,167,928 股。

2) 本公司审议通过《关于拟回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》,对部分限

制性股票激励计划员工已授予但尚未解锁的 110,500 股限制性股票回购注销。上述事项减少股数 110,500 股。

## 29. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	592,756,850.54		69,443,723.21	523,313,127.33
其他资本公积	3,781,582.39	23,043,864.18	8,474,809.11	18,350,637.46
合 计	596,538,432.93	23,043,864.18	77,918,532.32	541,663,764.79

### (2) 其他说明

1) 本公司本期收购北京欣益公司属于同一控制下企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，对比较报表的相关项目进行调整。因本期已实现合并而转出资本公积（股本溢价）61,287,200.00 元。

2) 本公司本期收购江苏欣益公司属于同一控制下企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，对比较报表的相关项目进行调整。因本期已实现合并而转出资本公积（股本溢价）7,711,540.00 元。

3) 本公司本期处置永鼎电气 30% 股权。出售股权后，仍持有永鼎电气 70% 股权，未丧失控制。该次出售股权收到对价与永鼎电气净资产的差额减少资本公积 194,233.21 元。

4) 本公司本期以 3.04 元/股的价格对部分限制性股票激励计划员工已授予但尚未解锁的 110,500 股限制性股票进行回购注销。转回注销股票对应的资本公积 250,750.00 元。

5) 本公司按照授予日限制性股票的公允价值最终确认本激励计划的股份支付费用。根据授予日永鼎股份 A 股二级市场收盘价计算，上述权益结算的股份支付归属于本期应确认的费用总额为 29,881,083.75 元。其中，扣除本公司下属子公司少数股东所涉及与少数股东权益相关的 6,837,219.57 元后，以权益结算的股份支付计入资本公积的金额 23,043,864.18 元。

6) 因联营企业东昌投资其他权益变动事项调整资本公积，本公司根据持股比例调整资本公积 8,474,809.11 元。

## 30. 库存股

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股权激励待回购库存股	74,655,000.00		31,944,950.00	42,710,050.00
合 计	74,655,000.00		31,944,950.00	42,710,050.00

## (2) 其他说明

1) 公司第八届第七次临时会议决议审议通过《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，以 3.04 元/股的价格，对符合解锁条件的 111 名激励对象所持有的 978.38 万股限制性股票解锁，合计金额 29,727,700.00 元。

2) 本公司本期以 3.04 元/股的价格对部分限制性股票激励计划员工已授予但尚未解锁的 110,500 股限制性股票进行回购注销，合计金额 335,750.00 元。

3) 因本股权激励事项，公司已分配未支付限制性股票股利 1,881,500.00 元冲减库存股。

## 31. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
不能重分类进损益的其他综合收益	407,163.45		
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	407,163.45		
将重分类进损益的其他综合收益	-1,041,433.82	3,028,104.06	
其中：外币财务报表折算差额	-1,041,433.82	3,028,104.06	
其他综合收益合计	-634,270.37	3,028,104.06	

(续上表)

项 目	本期发生额			期末数
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益				407,163.45
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益				407,163.45
将重分类进损益的其他综合收益		1,535,312.62	1,492,791.44	493,878.80
其中：外币财务报表折算差额		1,535,312.62	1,492,791.44	493,878.80
其他综合收益合计		1,535,312.62	1,492,791.44	901,042.25

### 32. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	218,142,634.60	17,211,875.39		235,354,509.99
任意盈余公积	52,863,786.61			52,863,786.61
合 计	271,006,421.21	17,211,875.39		288,218,296.60

#### (2) 其他说明

根据公司章程的规定，本期盈余公积增加系根据当期母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

### 33. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	942,716,568.45	765,972,399.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	942,716,568.45	765,972,399.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,519,665.84	288,273,456.19
减：提取法定盈余公积	17,211,875.39	17,029,977.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	96,355,309.20	94,499,309.2
转作股本的普通股股利	289,167,928.00	
期末未分配利润	733,501,121.70	942,716,568.45

#### (二) 合并利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,189,892,402.41	2,756,611,978.87	2,824,262,358.21	2,309,585,044.36
其他业务	31,360,788.39	9,320,607.20	47,008,008.25	28,752,789.53

合 计	3,221,253,190.80	2,765,932,586.07	2,871,270,366.46	2,338,337,833.89
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
房产税	3,009,128.98	3,071,626.36
土地使用税	1,379,606.12	1,687,794.88
城市维护建设税	1,311,122.66	4,352,046.33
教育费附加	1,106,546.64	3,945,725.81
车船税	1,530.00	2,310.00
其他	1,190,642.68	1,019,154.10
合 计	7,998,577.08	14,078,657.48

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	36,182,971.51	29,103,307.80
差旅费	24,608,857.43	16,558,924.67
工资	19,678,138.03	12,371,703.14
办公费	4,291,119.54	6,694,948.37
包装费	3,262,744.68	2,929,131.36
质保金	2,496,322.23	3,732,938.84
选型费	2,003,102.47	1,312,972.79
广告费	768,340.84	352,880.89
汽车费	380,126.08	464,746.01
保险费	20,355.35	1,194,871.05
其他	14,685,866.45	16,562,977.37
合 计	108,377,944.61	91,279,402.29

## 4. 管理费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
工资	59,518,009.27	49,019,709.50
股权激励	27,042,306.31	12,530,431.87
办公费	13,820,623.96	11,675,352.22
差旅费	12,811,791.90	9,909,148.50
无形资产摊销	11,278,531.70	10,670,692.72
折旧费	9,741,573.73	11,038,009.15
聘请中介机构费	5,705,827.99	4,829,669.05
保险费	2,055,120.21	4,239,462.97
福利费	587,298.74	3,406,021.63
其他	17,710,424.77	13,303,496.20
合 计	160,271,508.58	130,621,993.81

(2) 其他说明

公司授予限制性股票股权激励计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(一)、29 资本公积说明。

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	67,248,924.06	43,745,170.68
机物料消耗	40,469,264.43	42,467,739.59
折旧费	10,619,403.05	12,417,084.89
新产品研发费	9,262,879.15	2,359,092.40
差旅费	3,102,143.41	2,625,946.86
股权激励	2,838,777.44	952,355.63
办公费	2,389,457.83	1,344,519.84
检测费	1,313,051.69	1,133,268.85
无形资产摊销	682,327.56	525,000.00
认证费	604,750.36	11,866.00
其他	10,019,544.79	9,307,830.79

合 计	148,550,523.77	116,889,875.53
-----	----------------	----------------

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	32,360,021.93	18,676,643.60
减：利息收入	2,395,892.68	5,575,740.58
汇兑损益	-13,640,408.58	25,059,191.17
其他	8,156,590.70	8,606,140.82
合 计	24,480,311.37	46,766,235.01

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	881,328.00	5,153,337.02
存货跌价损失	9,064,426.03	7,767,199.19
在建工程减值损失	100,854.70	13,849.13
商誉减值损失	15,942,857.14	
合 计	25,989,465.87	12,934,385.34

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	27,612,383.97	17,863,829.60	21,138,035.46
来秀路土地置换收益	337,270.75	337,270.72	
合 计	27,949,654.72	18,201,100.32	21,138,035.46

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	182,110,389.07	200,011,657.47

处置长期股权投资产生的投资收益	2,389,722.31	
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	3,631,463.00	
理财收益	384,156.25	2,826,936.29
合 计	188,515,730.63	202,838,593.76

#### 10. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-770,063.59	
合 计	-770,063.59	

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	435,439.35		435,439.35
无形资产处置收益	4,212,507.09		4,212,507.09
合 计	4,647,946.44		4,647,946.44

#### 12. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	22,767,080.38	22,795,232.29	22,767,080.38
非流动资产毁损报废利得	74,524.27	79,926.70	74,524.27
无法支付应付款	128,271.64	823,344.29	128,271.64
保险公司赔款	18,901,882.54		18,901,882.54
业绩补偿款	14,856,198.13		14,856,198.13
其他	400,446.55	632,816.50	400,446.55
合 计	57,128,403.51	24,331,319.78	57,128,403.51

##### (2) 其他说明

1) 根据本公司收购永鼎致远时与原股东签订的《盈利补偿协议》，永鼎致远公司 2018

年度经审计的扣除非经常性损益的净利润未达到的业绩承诺，原股东按照上述协议需赔偿本公司 14,856,198.13 元。

2) 本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

### 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,900,000.00	3,000,000.00	2,900,000.00
非流动资产毁损报废损失	760,064.57	724,996.10	760,064.57
其他	11,120.62	300,546.82	11,120.62
合 计	3,671,185.19	4,025,542.92	3,671,185.19

### 14. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	18,501,824.04	34,235,418.27
递延所得税费用	-9,866,232.96	-4,975,400.92
合 计	8,635,591.08	29,260,017.35

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	253,452,759.97	361,707,454.05
按母公司适用税率计算的所得税费用	38,017,914.00	54,256,118.10
子公司适用不同税率的影响	-6,200,794.66	-1,287,054.57
调整以前期间所得税的影响	-4,089,025.10	-642,936.21
非应税收入的影响	-27,891,308.63	-30,577,387.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,209,828.63	1,724,247.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,190,567.26	-133,576.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,952,072.72	5,920,606.32

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-172,528.62	
所得税费用	8,635,591.08	29,260,017.35

#### 15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
财政补贴	43,868,502.06	40,261,732.29
利息收入	5,850,573.72	5,575,740.58
收回保证金	8,309,939.73	4,260,738.24
收到保险赔偿款		18,840,433.00
其他	48,094,912.14	45,311,869.50
合 计	106,123,927.65	114,250,513.61

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金	5,714,202.73	4,347,021.87
费用性支出	218,214,857.19	201,205,192.95
期末受限资金流出(不包括与投资、筹资活动有关)	3,552,935.91	33,905,091.83
其他	93,776,562.09	37,561,713.78
合 计	321,258,557.92	277,019,020.43

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
臻鼎一号合并日货币资金		1,103,387.16
合 计		1,103,387.16

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
出售老挝永鼎本期获得现金与出售日老挝永鼎账面货币资金差额	11,705.35	
合 计	11,705.35	

[注]：详见本财务报表附注五、(三)7.(2)本期收到的处置子公司的现金净额说明。

#### 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
出售永鼎电气少数股权收到现金	400,000.00	
合 计	400,000.00	

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
发行可转换债券筹资费用	1,981,132.08	
合 计	1,981,132.08	

#### 7. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	244,817,168.89	332,447,436.70
加：资产减值准备	25,989,465.87	12,934,385.34
固定资产折旧、投资性房地产折旧	69,442,416.41	62,286,070.75
无形资产摊销	11,960,859.26	11,489,941.44
长期待摊费用摊销	2,385,567.02	1,471,168.60
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)	-4,647,946.44	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	685,540.30	645,069.40

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	770,063.59	
财务费用(收益以“-”号填列)	37,705,543.40	16,238,932.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-188,515,730.63	-202,838,593.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,342,207.70	-3,450,479.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,524,025.26	-1,524,921.34
存货的减少(增加以“-”号填列)	-227,543,712.35	-288,631,126.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-296,296,493.63	-415,869,070.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	166,729,953.74	448,597,322.38
其他	30,218,354.50	8,677,151.81
经营活动产生的现金流量净额	-136,165,183.03	-17,526,712.75
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	291,400,364.71	545,282,674.14
减: 现金的期初余额	545,282,674.14	522,758,558.88
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	-253,882,309.43	22,524,115.26

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	68,000.00
其中: Etern Laos Communication Technology Sole CO. LTD (以下简称老挝永鼎)	68,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	79,705.35
其中: 老挝永鼎	79,705.35
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-11,705.35

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金		
其中：库存现金	1,074,976.48	422,505.45
可随时用于支付的银行存款	290,323,557.76	414,066,174.54
可随时用于支付的其他货币资金	1,830.47	130,793,994.15
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	291,400,364.71	545,282,674.14

#### (四) 合并所有者权益变动表项目注释

1. 本期购买北京欣益的股权属于同一控制下企业合并，视同合并后的报告主体以前期间一直存在，对比较报表期初的相关项目进行调整，转入资本公积(股本溢价)57,323,981.37元；转入未分配利润-8,690,059.59元；共计影响所有者权益48,633,921.78元。

2. 本期购买江苏欣益的股权属于同一控制下企业合并，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，对比较报表期初的相关项目进行调整，转入资本公积(股本溢价)8,500,000.00元；转入未分配利润-173,618.12元；少数股东权益转入1,469,361.51元；共计影响所有者权益9,795,743.39元。

#### (五) 其他

##### 1. 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	145,135,840.53	保函、银行承兑汇票、信用证保证金等
固定资产	129,990,099.01	抵押
无形资产	16,873,247.67	抵押
股权	10,983,000.00	股份持有子公司北京永鼎致远网络科技有限公司15.69%股权，质押于银行借款
合 计	302,982,187.21	

##### 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,140,775.32	6.8632	165,682,969.18
欧元	758,187.29	7.8473	5,949,723.12

港币	107,598.59	0.8762	94,277.88
塔卡	155,073.67	0.0790	12,250.82
英镑	1.57	8.6762	13.62
日元	263,339.51	0.0619	16,300.72
应收账款			
其中：美元	774,160.88	6.8632	5,313,220.95
其他应收款			
其中：美元	239,600.00	6.8632	1,644,422.72
应付账款			
其中：美元	1,399,228.60	6.8632	9,603,185.73
其他应付款			
其中：美元	12,300,000.00	6.8632	84,417,360.00

### 3. 政府补助

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

##### ① 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期 摊销 列报 项目	说明
蛇舌荡土地财政补贴	5,321,275.19		1,587,136.38	3,734,138.81	其他收益	
来秀路土地财政补贴	9,180,693.83		218,155.13	8,962,538.70	其他收益	
全程管控的光纤产品自动化生产项目	1,310,564.94		290,000.04	1,020,564.90	其他收益	
适应多种预制棒的拉丝塔技术改造项目	2,048,646.65		220,260.00	1,828,386.65	其他收益	
智能化技术改造	2,085,806.67	1,462,000.00	914,406.56	2,633,400.11	其他收益	
光纤生产线技术改造项目、光纤光缆产品制造智能化系统应用项目	2,651,666.71		369,999.96	2,281,666.75	其他收益	
光纤车间冷冻机改造和光缆车间套塑及护套工序节能改造	960,000.00		120,000.00	840,000.00	其他收益	

低损耗特种光纤项目	341,666.63		50,000.04	291,666.59	其他收益	
转型升级项目资金	696,666.52		110,000.04	586,666.48	其他收益	吴财企字(2017)4号
光缆制造智能生产车间	646,666.59		80,000.04	566,666.55	其他收益	吴财企字(2017)2号
光纤车间氦气循环利用项目	1,325,000.00		150,000.00	1,175,000.00	其他收益	吴财企字(2017)7、55号
光纤车间冷冻机改造和光缆车间套塑及护套工序节能改造	960,000.00		120,000.00	840,000.00	其他收益	吴财企字(2017)6号
智能化技术改造-“机器换人”项目	990,150.00		144,900.00	845,250.00	其他收益	吴财企字(2017)36号
工业升级专项资金-新产品新产业	1,147,500.00		135,000.00	1,012,500.00	其他收益	吴财企字(2017)61号
苏州园区国库支付中心设备补贴款	6,187,999.88		884,000.04	5,303,999.84	其他收益	
财政局专项资金(新产品新产业)	148,750.00		35,000.00	113,750.00	其他收益	吴财企字(2017)61号
超高速大容量CWZ级高耐火阻燃通信光缆的研发产业化		4,000,000.00		4,000,000.00	本期未摊销	吴科(2018)145号
小计	36,003,053.61	5,462,000.00	5,428,858.23	36,036,195.38		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
基于纳米涂层技术的第二代高温超导带材的研发及产业化	900,000.00			900,000.00	本期未结转	江苏省成果转化专项资金招标项目
小计	900,000.00			900,000.00		

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
政府奖励款	22,767,080.38	营业外收入	
增值税即征即退	6,474,348.51	其他收益	
政府奖励款	15,709,177.23	其他收益	
小计	44,950,606.12		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 50,379,464.35 元。

## 六、合并范围的变更

### (一) 同一控制下企业合并

#### 1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
北京欣益公司	100.00	均受同一最终控制方控制	2018-3-31	股权购买协议约定
江苏欣益公司	85.00	均受同一最终控制方控制	2018-9-30	股权购买协议约定

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京欣益公司	120,233.01	-677,777.46	120,233.01	-2,803,427.93
江苏欣益公司	6,158,049.18	-2,961,978.93	2,063,305.97	-518,154.35

#### 2. 合并成本

项目	北京欣益公司	江苏欣益公司
合并成本		
现金	61,287,200.00	7,711,540.00
合计	61,287,200.00	7,711,540.00

#### 3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	北京欣益公司		江苏欣益公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产				
货币资金	481,223.82	511,567.22	2,029,666.23	847,064.88
应收款项	412,800.00	288,960.00	2,958,720.59	99,728.40
预付账款			359,083.01	
其他应收款			1,721,830.54	4,323,373.92
存货			5,759,050.94	

其他流动资产			853,320.29	75,688.21
可供出售金融资产				17,600,000.00
投资性房地产	11,341,842.87	11,507,438.73		
固定资产	36,153,927.23	36,695,936.67	2,034,533.82	8,048.90
在建工程			4,070,338.62	1,299,776.82
负债				
应付款项			2,663,712.80	95,492.70
预收账款			2,251,065.31	
应付职工薪酬			360,416.93	
应交税费	75,054.23	14,992.46	22,497.00	4,699.39
其他应付款	3,162,023.30	3,158,416.31	8,173,241.89	14,875,900.00
净资产	45,152,716.39	45,830,493.85	6,315,610.11	9,277,589.04
取得的净资产	45,152,716.39	45,830,493.85	6,315,610.11	9,277,589.04

## (二) 处置子公司

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
老挝永鼎	1,569,509.76	60	出售股权	2018-1-1	2018-1-1	2,389,722.31

## (三) 其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
苏州国贸	新设子公司	2018-5-11	50,000.00	100.00%
武汉光通	新设子公司	2018-7-17	10,200,000.00	51.00%
东部超导	新设子公司	2018-5-3	26,000,000.00	100.00%
聚联超导	新设子公司	2018-8-16	未出资	100.00%
永鼎鼎通	新设子公司	2018-5-22	550,000.00	55.00%
永鼎智在云	新设子公司	2018-2-9	600,000.00	60.00%
苏州金亭	新设子公司	2018-4-27	57,000,000.00	100.00%

永鼎光纤	新设子公司	2018-1-30	50,000,000.00	100.00%
永鼎汇谷	新设子公司	2018-10-12	300,000.00	100.00%

## 2. 其他

(1) 子公司江苏欣益受让江苏汀嘉建筑科技有限公司（以下简称江苏汀嘉）的出资权，并于2018年11月23日办理了出资人变更的工商登记。但由于本公司无法参与江苏汀嘉实际经营，亦未委派实施经营管理人员对该公司实施管理，也未对该公司出资。

本公司已经将对江苏汀嘉的出资权转出给第三方，江苏汀嘉于2018年12月28日办理了出资人变更的工商登记。

(2) 武汉光通登记注册资本20,000,000.00元，其中本公司出资10,200,000.00元，占全部注册资本的51%。根据本公司与武汉光通其他股东的约定，本公司与其他股东分步向武汉光通出资，本期本公司向武汉光通出资10,200,000.00元，其他股改尚未出资。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光电子	上海市	上海市	制造业	95.00		设立
武汉光电子	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业		100.00	设立
苏州国贸	江苏省苏州市	江苏省苏州市	进出口贸易		100.00	设立
武汉光通	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业		51.00	设立
永鼎投资	江苏省苏州市	江苏省苏州市	实业投资	100.00		设立
新材料	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	50.40		设立
华东超导	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业		100.00	设立
东部超导	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00		设立
聚联超导	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业		100.00	设立
永鼎电气	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	70.00		设立
永鼎盛达	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	70.00		设立

永鼎鼎通	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业		55.00	设立
永鼎智在云	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业		60.00	设立
永鼎泰富	江苏省苏州市	江苏省苏州市	工程施工	51.00		设立
中缆泰富	江苏省苏州市	江苏省苏州市	进出口贸易		100.00	设立
环球电力	香港	香港	进出口贸易		100.00	设立
永鼎科技	北京市	北京市	医疗用品 研发	100.00		同一控制下 企业合并
数码通	上海市	上海市	网络服务	100.00		非同一控制 下企业合并
江苏欣益	江苏省苏州市	江苏省苏州市	工程施工		85.00	同一控制下 企业合并
巍尼电气	上海市	上海市	贸易	100.00		非同一控制 下企业合并
物资回收	江苏省苏州市	江苏省苏州市	贸易	100.00		设立
金亭线束	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
武汉金亭	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业		100.00	设立
苏州金亭	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业		100.00	设立
永鼎线缆	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	96.00		设立
永鼎光纤	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00		设立
永鼎致远	北京市	北京市	软件业	43.57		同一控制下 企业合并
永鼎源臻	江苏省苏州市	江苏省苏州市	投资	100.00		非同一控制 下企业合并
臻鼎一号	江苏省苏州市	江苏省苏州市	投资	83.33	16.67	非同一控制 下企业合并
北京欣益	北京市	北京市	商业	100.00		同一控制下 企业合并
永鼎汇谷	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业	100.00		设立

(2) 其他说明

1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

公司于 2016 年收购永鼎致远少数股东股权和对永鼎致远首期增资后，永鼎集团有限公司（以下简称永鼎集团）将其持有的永鼎致远 35.7143% 股权所对应的表决权委托给本公司，公司获得永鼎致远 79.2857% 的表决权，从而获得了永鼎致远的实际控制权。本期经本公司放弃优先收购权后，永鼎集团将其持有的永鼎致远 6% 的股权受让第三方。永鼎集团剩余持有永鼎致远 29.7143% 股权所对应的表决权仍委托给本公司，本公司拥有永鼎致远 73.2857% 的表决权，仍然对永鼎致远实施控制。

2) 本公司于 2017 年 10 月 19 日设立北京永鼎新星通信科技有限公司，注册资本 1,000 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资，北京永鼎新星通信科技有限公司尚未实际经营。

3) 本公司于 2018 年 2 月 11 日设立苏州永鼎欣益股权投资企业(有限合伙)。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资，苏州永鼎欣益股权投资企业(有限合伙)尚未实际经营。

4) 本公司于 2018 年 8 月 2 日设立永鼎寰宇(国际)有限公司。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资，永鼎寰宇(国际)有限公司尚未实际经营。

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	少数股东增资	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
永鼎泰富	49.00	39,017,266.89			144,003,596.01
永鼎致远	56.43	20,267,201.77		33,857,160.00	199,939,044.66

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
永鼎泰富	672,298,905.09	42,523,189.26	714,822,094.35	416,460,222.82		416,460,222.82
永鼎致远	419,066,269.06	26,439,210.18	445,505,479.24	80,736,408.44	8,266,043.72	89,002,452.16

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
永鼎泰富	631,877,367.42	38,470,363.39	670,347,730.81	465,864,977.03		465,864,977.03
永鼎致远	413,469,192.73	35,727,816.11	449,197,008.84	60,930,646.24	9,938,277.83	70,868,924.07

### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
永鼎泰富	782,684,100.37	79,627,075.28	82,755,406.50	-94,577,204.24
永鼎致远	100,880,491.91	35,916,287.31	35,916,287.31	43,425,893.97

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
永鼎泰富	597,362,651.16	48,403,269.71	46,243,328.30	32,015,676.43
永鼎致远	155,491,947.69	48,212,063.15	48,212,063.15	-28,376,922.63

[注 1]: 本期永鼎泰富实施股权激励影响 11,123,711.25 元, 按照少数股东持股比例计算, 影响永鼎泰富本期少数股东当期权益 5,450,618.51 元。

[注 2]: 本期永鼎致远实施股权激励影响 2,258,655.00 元, 按照少数股东持股比例计算, 影响永鼎致远本期少数股东当期权益 1,274,536.43 元。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
永鼎电气	2018-1-1	100%	70%

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	永鼎电气公司
购买成本/处置对价	
现金	1,658,000.00
购买成本/处置对价合计	1,658,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,852,233.21
差额	-194,233.21
其中: 调整资本公积	-194,233.21

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东昌投资	上海市	上海市	汽车、房地产	50.00		权益法
住宅宽频	上海市	上海市	电信网络接入		20.00	权益法

鼎丰农村	江苏省 苏州市	江苏省 苏州市	金融服 务		10.00	权益法
中缆通达	北京	北京	电气工 程施工		25.00	权益法
波特尼	江苏省 苏州市	江苏省 苏州市	汽车电 气配件		40.00	权益法

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

本公司董事长莫林弟担任鼎丰农村董事会董事职务，本公司对鼎丰农村的重大经营决策事项具备表决权。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数				
	东昌投资	住宅宽频	鼎丰农村	中缆通达	波特尼
流动资产	4,374,214,251.88	111,473,910.31	59,209,514.52	553,040,055.60	778,860,099.92
非流动资产	1,914,684,588.71	38,163,531.28	199,373,333.77	12,646,250.61	187,532,165.34
资产合计	6,288,898,840.59	149,637,441.59	258,582,848.29	565,686,306.21	966,392,265.26
流动负债	3,851,992,828.11	39,985,664.33	1,905,460.11	432,121,301.05	387,604,191.99
非流动负债	482,613,373.54				
负债合计	4,334,606,201.65	39,985,664.33	1,905,460.11	432,121,301.05	387,604,191.99
少数股东权益	372,121,829.67				
归属于母公司所有者权益	1,582,170,809.27	109,651,777.26	256,677,388.18	133,565,005.16	578,788,073.27
按持股比例计算的净资产份额	791,085,404.64	21,930,355.45	25,667,738.82	33,391,251.29[注]	231,515,229.31
调整事项					
商誉					
内部交易未实现利润					
其他					
对联营企业权益投资的账面价值	791,085,404.64	21,930,355.45	25,667,738.82	33,391,251.29	231,515,229.31
存在公开报价的联营企业权益投资的					

公允价值					
营业收入	11,162,758,600.58	141,696,613.04	10,201,757.85	242,816,560.92	1,399,734,034.65
净利润	274,844,544.37	13,903,927.39	-15,992,060.19	25,300,420.66	91,185,520.10
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	274,844,544.37	13,903,927.39	-15,992,060.19	25,300,420.66	91,185,520.10
本期收到的来自联营企业的股利	50,000,000.00	1,090,957.40		12,232,750.00	32,329,464.06

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数				
	东昌投资	住宅宽频	鼎丰农村	中缆通达	波特尼
流动资产	4,095,165,545.08	173,586,072.44	73,208,302.79	329,836,759.63	699,522,212.01
非流动资产	1,925,795,834.09	42,983,218.87	283,483,026.17	13,656,229.39	183,409,494.50
资产合计	6,020,961,379.17	216,569,291.31	356,691,328.96	343,492,989.02	882,931,706.51
流动负债	4,258,463,048.24	65,366,654.44	19,043,074.60	229,661,650.88	318,108,217.41
非流动负债	17,900,000.00				
负债合计	4,276,363,048.24	65,366,654.44	19,043,074.60	229,661,650.88	318,108,217.41
少数股东权益	360,322,447.80				
归属于母公司所有者权益	1,384,275,883.13	151,202,636.87	337,648,254.36	113,831,338.14	564,823,489.10
按持股比例计算的净资产份额	692,137,941.56	30,240,527.37	33,764,825.44	30,557,281.00	225,929,395.64
调整事项					
商誉					
内部交易未实现利润					
其他					
对联营企业权益投资的账面价值	692,137,941.56	30,240,527.37	33,764,825.44	30,557,281.00	225,929,395.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	15,919,821,780.46	135,990,000.62	14,528,731.89	386,659,566.23	1,208,934,866.76
净利润	302,961,759.36	10,101,457.41	-7,958,897.47	11,842,408.84	110,289,590.93
终止经营的净利润					

项 目	期初数/上年同期数				
	东昌投资	住宅宽频	鼎丰农村	中缆通达	波特尼
其他综合收益					
综合收益总额	302,961,759.36	10,101,457.41	-7,958,897.47	11,842,408.84	110,289,590.93
本期收到的来自 联营企业的股利	60,000,000.00	847,480.06			

[注]：本公司于2016年12月转让持有的中缆通达5%股权，股权由30%减少至25%。转让时本公司与被转让方约定：中缆通达2016年及之前收益仍按30%归本公司享有，2017年开始本公司按25%持股比例享有，上述事项造成本公司实际享有得权益较中缆通达25%股权比例高2,104,040.48元。

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	26,690,829.57	34,638,256.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,451,223.75	-413,958.55
其他综合收益		
综合收益总额	-1,451,223.75	-413,958.55

## 八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 18.51%(2017 年 12 月 31 日：19.95%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	43,522,700.82				43,522,700.82
小 计	43,522,700.82				43,522,700.82

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	74,113,606.11				74,113,606.11
小 计	74,113,606.11				74,113,606.11

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动

性风险。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	880,708,211.91	925,878,612.06	681,734,564.19	233,155,362.94	10,988,684.93
应付票据及应付账款	144,918,747.00	144,918,747.00	144,918,747.00		
小 计	1,025,626,958.91	1,070,797,359.06	826,653,311.19	233,155,362.94	10,988,684.93

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	397,565,352.21	430,354,248.76	240,168,280.94	71,457,311.88	118,728,655.94
应付票据及应付账款	155,148,347.18	155,148,347.18	155,148,347.18		
小 计	552,713,699.39	585,502,595.94	395,316,628.12	71,457,311.88	118,728,655.94

(三) 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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 792,800,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 283,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 3,964,000.00 元(2017 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 1,415,000.00 元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司持有外币货币资金和外币往来款项折合人民币 178,713,179.01 元。在其他变量不变的假设下，假定外汇汇率上升/下降 50 个基准点，不会对公司的利润总额

和股东权益产生重大的影响。因此，本公司承担一定程度的外汇变动市场风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(1) 交易性金融负债	770,063.59			770,063.59
持续以公允价值计量的负债总额	770,063.59			770,063.59

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为银行金融机构提供的期末时点价格。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
永鼎集团	江苏苏州	制造业	25,000 万元	36.46	36.46

永鼎集团持有本公司 36.46% 股权。自然人莫林弟持有永鼎集团 89.725% 的股权，自然人莫思铭持有永鼎集团 10.275% 的股权，两人合计持有永鼎集团 100% 股权。

(2) 本公司最终控制方是莫林弟及莫思铭二名自然人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情

况如下：

联营企业名称	与本公司关系
中缆通达	联营企业
波特尼	联营企业
住宅宽频	联营企业
中祥金鼎	联营企业
诚富成长	联营企业

4. 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
上海东昌企业集团有限公司（以下简称东昌集团）	持股 5%以上股东
广融达	东昌集团控股子公司
永鼎通信	同一母公司
东昌投资及各子公司	联营企业
上海东裕物资有限公司（以下简称东裕物资）	东昌集团控股子公司
苏州鼎和诚物业管理有限公司（以下简称鼎和诚物业）	同一母公司
北京永鼎祥云信息科技有限公司（以下简称永鼎祥云）	同一母公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中缆通达	采购商品/接受劳务	19,005,712.93	85,372,312.10
永鼎通信	采购商品/接受劳务	16,267,498.17	23,707,605.32
东裕物资	采购商品/接受劳务	15,950,759.07	18,550,743.09
东昌投资及各子公司	采购商品/接受劳务	2,914,380.23	
鼎和诚物业	采购商品/接受劳务	529,540.89	
波特尼	采购商品/接受劳务	5,000.00	1,115.10
小计		54,672,891.29	127,631,775.61

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

中缆通达	出售商品/提供劳务	168,127,495.12	1,360,245.50
住宅宽频	出售商品/提供劳务	4,044,922.49	1,882,391.14
永鼎通信	出售商品/提供劳务	1,849,306.50	325,020.00
永鼎集团	出售商品/提供劳务	772,727.27	
波特尼	出售商品/提供劳务		2,869,421.24
小计		174,794,451.38	6,437,077.88

## 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (1) 明细情况

#### 公司受托管理/承包情况

委托方/ 出包方名称	受托方/承 包方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/ 承包收益 定价依据	本期确认的 托管收益/ 承包收益
永鼎集团	本公司	股权	2016/08/25	未约定	未约定收益	无
永鼎集团	本公司	业务	2017/01/01	2019/12/31	销售收入 3%	1,338,194.19

### (2) 其他说明

1) 永鼎集团将其持有的永鼎致远的股权对应的表决权委托本公司管理具体情况详见本财务报表附注七(一)在重要子公司中的权益。

2) 永鼎集团将全资子公司永鼎通信的市场及营销委托公司管理，管理服务费按永鼎通信年度销售收入 3%收取。

## 3. 关联租赁情况

#### 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
永鼎通信	房屋及建筑物	2,243,248.54	672,000.00

## 4. 关联担保情况

### (1) 明细情况

#### 1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额(万元)	币种	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 履行完毕
永鼎集团	8,000.00	人民币	2018/03/06	2019/03/06	否

永鼎集团	5,000.00	人民币	2018/03/06	2019/03/06	否
永鼎集团	4,000.00	人民币	2018/08/01	2019/08/01	否
永鼎集团	3,000.00	人民币	2018/08/01	2019/08/01	否
永鼎集团	5,000.00	人民币	2018/05/21	2019/05/21	否
永鼎集团	5,000.00	人民币	2018/07/18	2019/07/18	否
永鼎集团	1,490.00	人民币	2018/11/20	2019/11/19	否
永鼎集团	4,400.00	人民币	2018/09/21	2019/09/20	否
永鼎集团	4,600.00	人民币	2018/09/26	2019/09/25	否
永鼎集团	10,000.00	人民币	2018/02/05	2019/02/05	否
永鼎集团	3,000.00	人民币	2018/08/16	2019/08/08	否
永鼎集团	3,000.00	人民币	2018/10/18	2019/10/17	否
永鼎集团	2,800.00	人民币	2018/10/22	2019/10/21	否
永鼎集团	4,200.00	人民币	2018/08/09	2019/08/08	否
永鼎集团	3,000.00	人民币	2018/07/27	2019/07/26	否
永鼎集团	4,000.00	人民币	2018/11/22	2019/11/21	否
永鼎集团	3,000.00	人民币	2018/09/07	2019/09/06	否
永鼎集团	2,000.00	人民币	2018/06/15	2019/06/14	否
永鼎集团	2,980.00	人民币	2018/08/24	2021/08/17	否
永鼎集团	2,000.00	人民币	2018/06/06	2021/05/17	否
永鼎集团	2,800.00	人民币	2018/09/17	2019/09/16	否
永鼎集团	500.00	人民币	2018/08/31	2019/08/30	否

2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
永鼎集团	5,000.00	人民币	2018/01/26	2019/01/25	否
永鼎集团	10,000.00	人民币	2018/03/20	2019/03/19	否
永鼎集团	5,000.00	人民币	2018/06/22	2019/06/21	否
永鼎集团	5,000.00	人民币	2018/06/27	2019/06/26	否
永鼎集团	2,000.00	人民币	2018/07/30	2019/07/29	否

永鼎集团	4,800.00	人民币	2018/04/27	2019/04/26	否
永鼎集团	4,000.00	人民币	2018/10/19	2019/10/18	否
永鼎集团	1,143.80	人民币	2018/07/05	2019/01/05	否
永鼎集团	1,126.83	人民币	2018/08/01	2019/02/01	否
永鼎集团	176.16	人民币	2018/09/07	2019/01/07	否
永鼎集团	1,068.40	人民币	2018/09/07	2019/03/07	否
永鼎集团	168.00	人民币	2018/09/27	2019/03/27	否
永鼎集团	1,261.89	人民币	2018/10/08	2019/04/08	否
永鼎集团	5.28	人民币	2018/11/30	2019/01/30	否
永鼎集团	791.43	人民币	2018/11/30	2019/05/30	否
永鼎集团	2,000.00	人民币	2018/04/23	2019/04/22	否
永鼎集团	1,000.00	人民币	2018/06/12	2019/06/11	否
永鼎集团	2,000.00	人民币	2018/08/31	2019/08/30	否
永鼎集团	23,000.00	人民币	2018/09/08	2019/08/28	否
永鼎集团	27,000.00	人民币	2017/10/26	2020/10/20	否
永鼎集团	6,000.00	人民币	2017/12/22	2019/03/09	否
永鼎集团	20,000.00	人民币	2018/04/26	2019/04/26	否
永鼎集团	20,800.00	人民币	2016/11/30	2021/11/16	否
永鼎集团	40,000.00	人民币	2018/12/14	2023/11/20	否

#### 5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广融达	140,000,000.00	2016/12/16	2021/12/20	分期付款，截至本期剩余拆入金额87,908,211.91元

#### 6. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	599.74	688.75

#### (三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	波特尼	2,353,377.02		1,622,264.22	
	住宅宽频	34,949.11		456,243.01	
	中缆通达			37,260.40	
	永鼎通信	563,764.40		380,273.40	
小计		2,952,090.53		2,496,041.03	
其他应收款					
	波特尼			10,319.10	
	广融达	14,000,000.00		14,000,000.00	
	永鼎祥云	20,000.00			
小计		14,020,000.00		14,010,319.10	
应收股利					
	东昌投资			20,000,000.00	
小计				20,000,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	中缆通达	54,571,816.00	52,980,284.28
	永鼎通信	14,332,665.26	18,227,509.40
	住宅宽频	4,800.00	4,800.00
	鼎和诚物业	349,749.34	
小计		69,259,030.60	71,212,593.68
预收款项			
	中缆通达	65,618,025.72	63,206,623.44
	永鼎集团	772,727.27	
小计		66,390,752.99	63,206,623.44
应付利息			

项目名称	关联方	期末数	期初数
	广融达	147,160.97	166,278.88
小 计		147,160.97	166,278.88
其他应付款			
	中祥金鼎	7,000,000.00	7,000,000.00
	江苏诚富	500,000.00	500,000.00
	永鼎通信	731,595.55	255,200.00
小 计		8,231,595.55	7,755,200.00
一年内到期的非流动负债：			
	广融达	27,938,390.75	26,657,140.30
小 计		27,938,390.75	26,657,140.30
长期借款：			
	广融达	59,969,821.16	87,908,211.91
小 计		59,969,821.16	87,908,211.91

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	29,727,700.00
公司本期失效的各项权益工具总额	335,750.00

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日 A 股二级公开市场收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	本激励计划首次授予数量为 1,890.00 万股，占公司原股本总额 94,499.31 万股的 2.00%。授予后公司总股本由 944,993,092 股变更为 963,893,092 股。2018 年 5 月，公司以 963,893,092 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 3 股（含税），公司总股本变更为 1,253,061,020 股。2018 年部分激励对象离职，相关人员已不符合公司激励计划规定的激励条件，公司对首次授予部分激励对象已获授但尚未解除限售的合计 110,500 份限制性股票予以回购注销及第一个锁定期届满 9,783,800 股限制性股票解锁条件成就解除限制。截至 2018 年 12 月 31 日，剩余可行权权益工具 14,675,700 股。

本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,363,871.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,881,083.75

### (三) 股份支付的修改、终止情况

1. 本公司按照授予日限制性股票的公允价值最终确认本激励计划的股份支付费用。根据授予日永鼎股份 A 股二级公开市场收盘价计算,权益结算的股份支付归属于本期应确认的费用总额为 29,881,083.75 元。其中,扣除本公司下属子公司少数股东所涉及与少数股东权益相关的 6,837,219.57 元后,以权益结算的股份支付计入资本公积的金额 23,043,864.18 元。

2. 根据《公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司 2017 年限制性股票第一个解除限售期为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止,解除限售比例为 40%。公司股权激励限制性股票的授予日为 2017 年 9 月 15 日,公司授予的限制性股票的第一个锁定期已届满。公司本年第八届董事会第七次临时会议决议审议通过《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》,以 3.04 元/股的价格,对符合解锁条件的 111 名激励对象所持有的 978.38 万股限制性股票解锁,合计金额 29,727,700.00 元。

3. 根据 2018 年 6 月 28 日,公司第八届董事会第五次临时会议决议通过的《关于拟回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》和 2018 年 9 月 17 日,公司第八届董事会第七次临时会议决议通过《关于拟回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》,公司因首次授予部分激励对象离职,相关人员已不符合公司激励计划规定的激励条件,公司对首次授予部分激励对象已获授但尚未解除限售的合计 11.05 万份限制性股票予以回购注销。回购价格为 3.04 元/股,合计金额 335,750.00 元。

## 十二、承诺及或有事项

本公司于 2016 年 8 月与永鼎致远的股东永鼎集团、莫思铭、陈雅平及王秋凤签署了《股权转让及增资协议》及《盈利补偿协议》,对永鼎致远进行增资并收购其原股东部分股权,上述协议约定了在永鼎致远完成业绩承诺之后,本公司有权以 11.40 元/股的价格收购永鼎集团持有的 2,500 万股永鼎致远股份(涉及或有对价 28,500 万元)。

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

根据 2018 年 9 月 26 日公司公布的《公开发行 A 股可转换公司债券预案》，公司采用公开发行的方式向社会公众发行不超过人民币 98,000 万元可转换公司债券。截至 2019 年 4 月 22 日，本公司完成本次可转换公司债券发行并收到募集资金。

#### (二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司拟以 2018 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）
-----------	--

### 十四、其他重要事项

#### 分部信息

##### (一) 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对光电缆及通讯设备业务、海外工程承揽业务、汽车线束业务及软件开发等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### (二) 报告分部的财务信息

项 目	光电缆及通讯设备	海外工程承揽	汽车用电缆
主营业务收入	1,080,983,467.98	780,842,548.07	1,227,185,894.45
主营业务成本	868,028,670.99	697,504,058.09	1,158,757,042.72
资产总额	3,065,648,344.02	714,822,094.35	1,238,161,416.91
负债总额	1,257,916,992.98	416,460,222.82	551,926,463.06

(续上表)

项 目	软件工程	分部间抵销	合 计
主营业务收入	100,880,491.91		3,189,892,402.41
主营业务成本	32,322,207.07		2,756,611,978.87
资产总额	445,505,479.24		5,464,137,334.52
负债总额	89,002,452.16		2,315,306,131.02

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	27,327,690.54	9,464,947.13
应收账款	543,142,062.33	500,994,351.70
合 计	570,469,752.87	510,459,298.83

### (2) 应收票据

#### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,272,079.20		13,272,079.20	3,849,821.40		3,849,821.40
商业承兑汇票	14,055,611.34		14,055,611.34	5,615,125.73		5,615,125.73
小 计	27,327,690.54		27,327,690.54	9,464,947.13		9,464,947.13

#### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	350,000.00	
小 计	350,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (3) 应收账款

#### 1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	73,444,451.48	12.69	13,914,600.91	18.95	59,529,850.57
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	86,020,981.74	14.86			86,020,981.74
非关联方账龄组合	385,340,228.33	66.59			385,340,228.33
组合小计	471,361,210.07	81.45			471,361,210.07

单项金额不重大但单项计提坏账准备	33,920,426.24	5.86	21,669,424.55	63.88	12,251,001.69
合 计	578,726,087.79	100.00	35,584,025.46	6.15	543,142,062.33

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	76,780,303.11	14.28	5,269,749.74	6.86	71,510,553.37
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	5,430,001.59	1.01			5,430,001.59
非关联方账龄组合	395,109,761.15	73.49			395,109,761.15
组合小计	400,539,762.74	74.50			400,539,762.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备	60,295,048.25	11.22	31,351,012.66	52.00	28,944,035.59
合 计	537,615,114.10	100.00	36,620,762.40	6.81	500,994,351.70

2) 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	账面余额	账 龄	坏账准备	坏账准备账龄	计提理由
中国移动通信集团云南有限公司	4,508,937.19	三年以上	4,508,937.19	三年以上	订单长期未结算
	19,072,334.99	三年以下			
中国电信集团公司山西省电信分公司	99,685.11	三年以上	99,685.11	三年以上	订单长期未结算
	13,889,803.53	三年以下			
中国电信股份有限公司江西分公司	213,745.58	三年以上	213,745.58	三年以上	订单长期未结算
	10,089,087.38	三年以下			
中国电信股份有限公司广东分公司	16,669.90	三年以上	16,669.90	三年以上	订单长期未结算
	9,586,874.47	三年以下			
中国移动通信集团贵州有限公司	1,218,149.02	三年以上	1,218,149.02	三年以上	订单长期未结算
	4,325,768.97	三年以下			
中国电信股份有限公司孝感分公司	3,652,172.68	三年以上	3,652,172.68	三年以上	订单长期未结算
	1,752,626.62	三年以下			
中国移动通信集团甘肃有限公司	4,205,241.43	三年以上	4,205,241.43	三年以上	订单长期未结算
	813,354.61	三年以下			

小 计	73,444,451.48		13,914,600.91		
-----	---------------	--	---------------	--	--

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	430,125,894.83		
1-2 年	27,461,991.58		
2-3 年	13,773,323.66		
小 计	471,361,210.07		

确定组合依据的说明:

在资产负债表日, 本公司对除关联方外的账龄在 2 年及以下的应收账款, 按区域和客户相结合作为信用风险特征, 划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或类似信用风险特征的应收款项组合实际发生的坏账情况为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 1,036,736.94 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	44,987,764.64	7.77	
中国移动通信集团云南有限公司	23,581,272.18	4.07	4,508,937.19
中国电信集团公司山西省电信分公司	13,989,488.64	2.42	99,685.11
江西广电联讯科技有限公司	12,879,783.60	2.23	
中国电信股份有限公司江西分公司	10,302,832.96	1.78	213,745.58
小 计	105,741,142.02	18.27	4,822,367.88

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	13,071,420.00	20,000,000.00
其他应收款	128,160,046.06	109,500,502.68
合 计	141,231,466.06	129,500,502.68

## (2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
东昌投资		20,000,000.00
永鼎致远	13,071,420.00	
小 计	13,071,420.00	20,000,000.00

## (3) 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	99,324,759.44	77.24			99,324,759.44
非关联方账龄组合	28,835,286.62	22.42			28,835,286.62
组合小计	128,160,046.06	99.66			128,160,046.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备	434,028.10	0.34	434,028.10	100.00	
合 计	128,594,074.16	100.00	434,028.10	0.34	128,160,046.06

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备					
关联方	69,862,026.52	63.54			69,862,026.52
非关联方账龄组合	39,638,476.16	36.06			39,638,476.16
组合小计	109,500,502.68	99.60			109,500,502.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备	437,328.65	0.40	437,328.65	100.00	
合 计	109,937,831.33	100.00	437,328.65	0.40	109,500,502.68

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	105,652,441.90		
1-2 年	5,639,255.06		
2-3 年	16,709,353.60		
3 年以上	158,995.50		
小 计	128,160,046.06		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 3,300.55 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金	14,000,000.00	14,000,000.00
投标及履约保证金	6,968,399.45	7,368,130.00
备用金	2,076,735.80	2,160,958.44
往来款	75,665,685.66	69,843,707.42
业绩补偿款	14,856,198.13	
其他	15,027,055.12	16,565,035.47
合 计	128,594,074.16	109,937,831.33

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
金亭线束	应收往来款	60,000,000.00	1 年以内	46.66	
业绩未达标原股东赔付款	业绩补偿款	14,856,198.13	1 年以内	11.55	
广融达	押金	14,000,000.00	1 年以上	10.89	
永鼎电气	往来款	11,274,453.69	1 年以内	8.77	
永鼎欣益	往来款	2,800,000.00	1 年以内	2.18	
小 计		102,930,651.82		80.04	

3. 长期股权投资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,383,087,686.38		1,383,087,686.38
对联营、合营企业投资	805,962,102.89		805,962,102.89
合 计	2,189,049,789.27		2,189,049,789.27

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,167,003,444.49		1,167,003,444.49
对联营、合营企业投资	707,027,443.79		707,027,443.79
合 计	1,874,030,888.28		1,874,030,888.28

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
光电子	46,463,515.75	10,216,118.75		56,679,634.50		
永鼎投资	80,000,000.00			80,000,000.00		
新材料	72,014,267.50	31,827.50		72,046,095.00		
永鼎电气	17,600,000.00		5,280,000.00	12,320,000.00		
永鼎盛达	14,085,605.00	190,965.00		14,276,570.00		
永鼎泰富	35,586,491.25	11,123,711.25		46,710,202.50		
永鼎科技	3,628,640.84			3,628,640.84		
数码通	59,535,668.75	79,568.75		59,615,237.50		
巍尼电气	9,900,000.00			9,900,000.00		
金亭线束	605,882,109.36	22,430,962.50		628,313,071.86		
老挝永鼎	2,037,372.00		2,037,372.00			
永鼎线缆	48,035,668.75	79,568.75		48,115,237.50		
永鼎致远	155,748,661.25	57,058,655.00		212,807,316.25		
臻鼎一号	5,103,387.16			5,103,387.16		
永鼎源臻	11,382,056.88			11,382,056.88		

永鼎光纤		50,737,520.00		50,737,520.00		
东部超导		26,000,000.00		26,000,000.00		
北京欣益		45,152,716.39		45,152,716.39		
永鼎汇谷		300,000.00		300,000.00		
小 计	1,167,003,444.49	223,401,613.89	7,317,372.00	1,383,087,686.38		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
中祥金鼎	14,889,502.23			-12,803.97	
东昌投资	692,137,941.56			137,422,272.18	-8,474,809.11
合 计	707,027,443.79			137,409,468.21	-8,474,809.11

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
中祥金鼎					14,876,698.26	
东昌投资		30,000,000.00			791,085,404.63	
合 计		30,000,000.00			805,962,102.89	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	911,770,436.13	759,904,145.63	965,828,496.79	789,914,108.76
其他业务收入	238,411,302.09	225,826,252.64	20,756,038.98	18,395,628.38
合 计	1,150,181,738.22	985,730,398.27	986,584,535.77	808,309,737.14

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	26,142,840.00	13,071,428.00
权益法核算的长期股权投资收益	137,409,468.21	151,716,282.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,089,862.24	
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	4,136,900.00	
理财收益	78,048.43	2,044,602.71
合 计	163,677,394.40	166,832,313.33

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,352,128.45	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	43,905,115.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	384,156.25	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,639,756.39	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,861,399.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,935,436.06	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,519,480.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,856,198.13	
小 计	85,174,157.86	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	13,379,516.87	
少数股东权益影响额(税后)	13,337,863.31	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	58,456,777.68	

## 2. 其他符合非经常性损益定义的损益项目说明

本期永鼎致远未完成业绩承诺，原股东应赔偿本公司 14,856,198.13 元。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.07	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93	0.11	0.11

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	193,519,665.84
非经常性损益	B	58,456,777.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	135,062,888.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,698,865,244.22

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	96,355,309.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7.00
其他	其他综合收益变动	I1	1,535,312.62
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	同控购买北京欣益影响所有者权益	I2	-16,134,483.61
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	9.00
	同控购买江苏欣益影响所有者权益	I3	-1,395,929.89
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2.00
	出售子公司股权影响所有者权益	I4	-194,233.21
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	9.00
	股权激励影响所有者权益	I5	22,793,114.18
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6.00
	资本公积其他减少	I6	-8,474,809.11
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	1.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	2,703,479,461.17
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	7.07%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	4.93%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	193,519,665.84
非经常性损益	B	58,456,777.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	135,062,888.16
期初股份总数	D	963,893,092.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	283,497,928.00

发行新股或债转股等增加股份数	F	9,783,800.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,230,936,970.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	193,519,665.84
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	193,519,665.84
非经常性损益	D	58,456,777.68
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	135,062,888.16
发行在外的普通股加权平均数	F	1,245,695,545.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,245,695,545.00
稀释每股收益	$M=C/H$	0.16
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.11





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



2019年01月25日

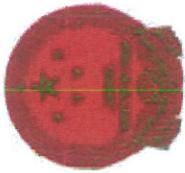
应当于每年1月1日至3月31日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



仅为江苏永鼎股份有限公司年报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1988年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号 0007496

## 说明

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



中华人民共和国财政部制



仅为江苏永鼎股份有限公司年报审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



证书序号: 000455

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一〇年十一月八日

证书有效期至: 二〇一九年十一月八日

仅为江苏永鼎股份有限公司年报审计之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送给披露。



仅为 江苏永鼎股份有限公司 年度报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 倪春华 是 中国注册会计师，未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为江苏永鼎股份有限公司年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明樊庆是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。