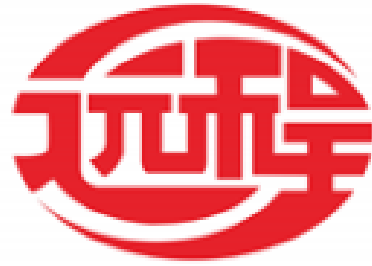


远程电缆股份有限公司
2020 年半年度财务报告



2020 年 08 月

远程电缆股份有限公司

2020 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：远程电缆股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	307,612,400.41	556,691,958.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,325,493.55	48,197,738.94
应收账款	1,065,823,443.31	947,871,119.76
应收款项融资	108,878,341.71	61,632,614.72
预付款项	12,675,497.04	9,559,299.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,144,365.97	28,080,064.68
其中：应收利息		
应收股利		1,714,286.00
买入返售金融资产		
存货	612,867,053.67	507,518,249.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,530,243.19	4,876,181.72
流动资产合计	2,159,856,838.85	2,164,427,227.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,285,715.00	10,285,715.00
投资性房地产		
固定资产	398,787,486.71	421,757,702.29
在建工程	1,808,738.35	736,310.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	94,463,303.67	95,503,532.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	168,700.41	637,717.45
递延所得税资产	48,557,103.67	48,002,778.09
其他非流动资产	1,647,510.55	1,968,510.55
非流动资产合计	555,718,558.36	578,892,267.14
资产总计	2,715,575,397.21	2,743,319,494.27
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,566,595.00	25,769,741.40
应付账款	172,578,301.55	117,332,622.69
预收款项		33,098,123.09
合同负债	53,731,724.04	

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,068,743.26	17,831,318.14
应交税费	8,649,354.38	16,666,011.12
其他应付款	87,606,826.46	82,470,496.84
其中：应付利息		678,000.00
应付股利		4,343,798.63
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	101,958,089.75	51,794,919.67
其他流动负债	7,089,415.69	10,613,428.84
流动负债合计	485,249,050.13	415,576,661.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,024,000,000.00	1,074,264,600.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	126,336,325.58	182,748,239.64
递延收益	557,750.00	723,340.00
递延所得税负债	773,405.46	785,534.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,151,667,481.04	1,258,521,713.64
负债合计	1,636,916,531.17	1,674,098,375.43
所有者权益：		
股本	718,146,000.00	718,146,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	149,794,234.06	149,794,234.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,457,582.14	81,457,582.14
一般风险准备		
未分配利润	147,382,176.96	137,943,236.47
归属于母公司所有者权益合计	1,096,779,993.16	1,087,341,052.67
少数股东权益	-18,121,127.12	-18,119,933.83
所有者权益合计	1,078,658,866.04	1,069,221,118.84
负债和所有者权益总计	2,715,575,397.21	2,743,319,494.27

法定代表人：汤兴良

主管会计工作负责人：俞国平

会计机构负责人：王娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	169,676,031.04	391,825,135.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,325,493.55	42,226,339.16
应收账款	942,772,272.93	864,932,808.34
应收款项融资	81,693,750.00	36,196,882.90
预付款项	11,557,177.29	8,856,500.17
其他应收款	292,115,773.08	230,943,181.62
其中：应收利息		
应收股利		1,714,286.00
存货	470,482,586.26	401,948,810.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,351,071.49	2,002,259.24
流动资产合计	1,981,974,155.64	1,978,931,916.62
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	317,702,820.00	317,702,820.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,285,715.00	10,285,715.00
投资性房地产		
固定资产	168,965,879.53	181,855,142.75
在建工程	859,181.67	522,898.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,855,906.78	8,951,539.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	168,700.41	637,717.45
递延所得税资产	41,986,333.91	40,862,429.62
其他非流动资产	1,647,510.55	1,730,510.55
非流动资产合计	550,472,047.85	562,548,773.57
资产总计	2,532,446,203.49	2,541,480,690.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,000,000.00
应付账款	162,224,391.43	110,612,037.67
预收款项		22,870,789.59
合同负债	36,376,088.73	
应付职工薪酬	12,748,995.71	14,702,857.96
应交税费	4,685,569.09	10,569,177.44
其他应付款	86,243,181.35	70,533,303.67
其中：应付利息		648,000.00
应付股利		4,343,798.63
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	77,634,537.67	39,466,176.61
其他流动负债	6,375,075.02	6,263,428.84
流动负债合计	386,287,839.00	305,017,771.78
非流动负债：		
长期借款	778,850,000.00	817,617,400.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	126,336,325.58	182,748,239.64
递延收益	557,750.00	723,340.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	905,744,075.58	1,001,088,979.64
负债合计	1,292,031,914.58	1,306,106,751.42
所有者权益：		
股本	718,146,000.00	718,146,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	150,996,137.50	150,996,137.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,457,582.14	81,457,582.14
未分配利润	289,814,569.27	284,774,219.13
所有者权益合计	1,240,414,288.91	1,235,373,938.77
负债和所有者权益总计	2,532,446,203.49	2,541,480,690.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,116,356,324.64	1,280,674,173.65

其中：营业收入	1,116,356,324.64	1,280,674,173.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,091,141,336.62	1,206,285,769.20
其中：营业成本	911,740,082.86	1,024,403,527.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,092,711.80	5,949,006.86
销售费用	96,570,712.59	76,030,951.05
管理费用	34,796,238.63	54,817,249.93
研发费用	21,193,878.64	20,479,038.84
财务费用	22,747,712.10	24,605,994.91
其中：利息费用	26,937,385.36	24,463,332.15
利息收入	4,610,078.82	2,786,466.93
加：其他收益	1,095,657.69	1,851,255.28
投资收益（损失以“-”号填列）		811.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,093,014.23	-19,965,727.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,331,623.75	-2,377,479.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,115.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,579,371.18	53,897,264.39
加：营业外收入	805,252.83	561,397.34
减：营业外支出	387,658.90	218,278.84

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,996,965.11	54,240,382.89
减：所得税费用	2,559,217.91	9,925,716.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,437,747.20	44,314,666.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,437,747.20	44,314,666.12
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,438,940.49	44,315,285.97
2.少数股东损益	-1,193.29	-619.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	9,437,747.20	44,314,666.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,438,940.49	44,315,285.97
归属于少数股东的综合收益总额	-1,193.29	-619.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0131	0.0617
（二）稀释每股收益	0.0131	0.0617

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汤兴良

主管会计工作负责人：俞国平

会计机构负责人：王娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	937,778,852.11	1,058,003,058.86
减：营业成本	784,823,713.65	894,003,853.95
税金及附加	2,281,120.09	3,138,327.41
销售费用	78,169,212.41	47,237,437.08
管理费用	24,904,529.60	39,585,206.77
研发费用	10,331,938.39	10,229,109.76
财务费用	17,061,605.31	19,272,402.54
其中：利息费用	20,447,745.55	18,870,085.39
利息收入	3,604,490.17	1,048,260.51
加：其他收益	459,843.02	698,989.98
投资收益（损失以“-”号填列）		811.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,974,220.77	-16,990,231.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,257,019.94	-2,145,780.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,115.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,979,490.80	26,100,510.30
加：营业外收入	46,573.59	301,096.78
减：营业外支出	285,711.08	36,264.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,740,353.31	26,365,342.55
减：所得税费用	1,700,003.17	5,111,467.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,040,350.14	21,253,874.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,040,350.14	21,253,874.65
（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.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,040,350.14	21,253,874.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,042,029,702.58	1,457,173,490.32
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,273,100.77	4,911,425.52
经营活动现金流入小计	1,092,302,803.35	1,462,084,915.84
购买商品、接受劳务支付的现金	944,775,431.98	977,829,478.18
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,165,279.31	55,649,211.38
支付的各项税费	28,671,138.67	60,488,759.66
支付其他与经营活动有关的现金	164,761,948.93	181,669,227.54
经营活动现金流出小计	1,184,373,798.89	1,275,636,676.76
经营活动产生的现金流量净额	-92,070,995.54	186,448,239.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		811.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,244.06	170,451.88
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	12,244.06	171,263.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,942,234.96	11,004,547.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,942,234.96	11,004,547.02
投资活动产生的现金流量净额	-4,929,990.90	-10,833,284.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,200,000,000.00	714,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,017,924.44	
筹资活动现金流入小计	1,280,017,924.44	714,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,195,495,319.23	922,549,999.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,440,961.64	25,590,297.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	33,302,000.00	44,043,743.61
筹资活动现金流出小计	1,265,238,280.87	992,184,040.25
筹资活动产生的现金流量净额	14,779,643.57	-278,184,040.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,221,342.87	-102,569,085.19
加：期初现金及现金等价物余额	172,854,943.96	166,519,818.36
六、期末现金及现金等价物余额	90,633,601.09	63,950,733.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	919,375,603.89	1,295,578,262.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,146,590.69	1,631,660.71
经营活动现金流入小计	964,522,194.58	1,297,209,922.94
购买商品、接受劳务支付的现金	840,712,697.69	1,053,495,403.74
支付给职工以及为职工支付的现金	36,213,392.30	37,392,010.31
支付的各项税费	21,911,775.77	46,809,023.31
支付其他与经营活动有关的现金	144,478,119.59	148,651,874.03
经营活动现金流出小计	1,043,315,985.35	1,286,348,311.39
经营活动产生的现金流量净额	-78,793,790.77	10,861,611.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		811.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,689.66
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	3,910,000.00	
投资活动现金流入小计	3,910,000.00	16,500.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,436,068.25	821,654.50
投资支付的现金		
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	54,267,653.19	66,397,610.00
投资活动现金流出小计	56,703,721.44	67,219,264.50

投资活动产生的现金流量净额	-52,793,721.44	-67,202,763.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	900,000,000.00	634,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	90,017,924.44	
筹资活动现金流入小计	990,017,924.44	634,000,000.00
偿还债务支付的现金	900,717,400.00	654,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,321,183.12	18,324,575.40
支付其他与筹资活动有关的现金	33,302,000.00	44,043,743.61
筹资活动现金流出小计	959,340,583.12	716,368,319.01
筹资活动产生的现金流量净额	30,677,341.32	-82,368,319.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-100,910,170.89	-138,709,471.18
加：期初现金及现金等价物余额	104,733,219.65	140,377,295.91
六、期末现金及现金等价物余额	3,823,048.76	1,667,824.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	718, 146, 000. 00				149,7 94,23 4.06				81,45 7,582. 14		137,9 43,23 6.47		1,087, 341,0 52.67	-18,11 9,933. 83	1,069, 221,1 18.84
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	718, 146,				149,7 94,23				81,45 7,582.		137,9 43,23		1,087, 341,0	-18,11 9,933.	1,069, 221,1

	000.00				4.06				14		6.47		52.67	83	18.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											9,438,940.49		9,438,940.49	-1,193.29	9,437,747.20
（一）综合收益总额											9,438,940.49		9,438,940.49	-1,193.29	9,437,747.20
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	718,146,000.00			149,794,234.06				81,457,582.14		173,867,483.24		1,123,265,489.61	-2,681,684.04	21,120,584,221.21	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	718,146,000.00				149,794,234.06			190.17		81,457,582.14		173,867,483.24		1,123,265,489.61	-2,681,684.04	21,120,584,221.21
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	718,146,000.00				149,794,234.06			190.17		81,457,582.14		173,867,483.24		1,123,265,489.61	-2,681,684.04	21,120,584,221.21

	0.00				6					4		61		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										44,315,285.97		44,315,285.97	-619.85	44,314,666.12
(一)综合收益总额										44,315,285.97		44,315,285.97	-619.85	44,314,666.12
(二)所有者投入和减少资本														
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														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收														

益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				
四、本期期末余额	718,146,000.00				149,794,234.06		190.17		81,457,582.14		218,182,769.21		1,167,580,775.58		-2,681,888.25		1,164,898,887.33			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	718,146,000.00				150,996,137.50				81,457,582.14	284,774,219.13		1,235,373,938.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	718,146,000.00				150,996,137.50				81,457,582.14	284,774,219.13		1,235,373,938.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,040,350.14		5,040,350.14
（一）综合收益总额										5,040,350.14		5,040,350.14
（二）所有者投入和减少资本												
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												

额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余 额	718,146 ,000.00				150,996, 137.50				81,457,5 82.14	289,814 ,569.27		1,240,414, 288.91

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	718,146,000.00				150,996,137.50				81,457,582.14	329,426,617.90		1,280,026,337.54
加：会计政 策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	718,146,000.00				150,996,137.50			81,457,582.14	329,426,617.90			1,280,026,337.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									21,253,874.65			21,253,874.65
（一）综合收益总额									21,253,874.65			21,253,874.65
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	718,146,000.00				150,996,137.50				81,457,582.14	350,680,492.55		1,301,280,212.19

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

2016年12月20日召开的第三届董事会第二次会议、2017年1月6日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》。经深圳证券交易所核准，自2017年2月14日起，公司启用新的名称“睿康文远电缆股份有限公司”及新的证券简称“睿康股份”，证券代码保持不变。

2018年3月，睿康体育控股股东睿康控股集团有限公司（以下简称“睿康集团”）与深圳秦商集团有限公司（原名深圳市深利源投资集团有限公司，以下简称“秦商集团”）签订《关于杭州睿康体育文化有限公司之股权转让协议》，睿康集团将其持有的睿康体育100%股权转让给秦商集团。本次股权转让后，睿康体育更名为杭州秦商体育文化有限公司（以下简称“秦商体育”），秦商集团间接持有本公司22.18%股份，公司实际控制人由夏建统变更为李明。

2019年1月12日，经深圳证券交易所核准公司名称改为“远程电缆股份有限公司”，证券简称改为“远程股份”，证券代码保持不变。2019年6月4日，公司被实行其他风险警示，证券简称由“远程股份”变为“ST 远程”，证券代码不变。

2019年8月22日，无锡苏新产业优化调整投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏新投资”）以司法竞拍的方式取得俞国平持有的6,600万股公司股票，2019年11月8日，苏新投资以司法竞拍的方式取得秦商体育持有的42,802,565股公司股票。因公司股东结构发生变化，公司控股股东由秦商体育变更为无控股股东，实际控制人由李明先生变更为无实际控制人。

2020年2月12日，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规则，公司控股股东由无控股股东变更为苏新投资及其一致行动人，实际控制人由无实际控制人变更为无锡市国资委。

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

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

本公司注册地址为江苏省宜兴市官林镇远程路8号，总部地址为江苏省宜兴市官林镇远程路8号。

本财务报告于2020年8月28日经公司第四届董事会第七次会议批准报出。

本公司本期合并财务报表范围及其变化情况：

子公司名称	简称	持股比例	表决权比例	注册资本(万元)	经营范围
无锡裕德电缆科技有限公司	裕德电缆	100%	100%	18,000	电缆产品及附件的制造销售
无锡市苏南电缆有限公司	苏南电缆	100%	100%	13,800	电缆产品及附件的制造销售
江苏新远程电缆有限公司	新远程	100%	100%	38,000	电缆产品及附件的制造销售
宜兴远辉文化发展有限公司	宜兴远辉	100%	100%	50,000	影视文化作品的制作与销售
浙江远辉影视有限公司	浙江远辉	100%	100%	10,000	影视文化作品的制作与销售
上海睿禧文化发展有限公司	上海睿禧	100%	100%	70,000	影视文化作品的制作与销售
SURELEADHOLDINGSLIMITED	SURELEAD	100%	100%	1万港币	香港注册公司无明确经营范围
SURELEADHOLDINGSHKLIMITED	SURELEADHK	100%	100%	1万港币	香港注册公司无明确经营范围
东遇有限公司	东遇有限	100%	100%	1万港币	香港注册公司无明确经营范围
北京远路文化发展有限公司	远路文化	51%	51%	1,000	影视文化作品的制作与销售

注：宜兴远辉、上海睿禧、远路文化、浙江远辉、东遇有限、SURELEAD和SURELEADHK均无实际出资到位，尚未开始经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的

现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

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

(5) 所得税

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

(6) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

(7) 预计负债

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净

资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

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

（2）控制的依据

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

（3）合并程序

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

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

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

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表

折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公

允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(9) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(10) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(11) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(12) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	该类别款项具备较低的信用风险，参考历史信用损失经验，暂不计提信用损

	失，除非有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值。
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，不计提坏账准备；未逾期商业承兑汇票，按账龄组合评估预期信用损失，按1%计提坏账准备，商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同组合计量损失准备。

12、应收账款

本公司基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为组合，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，采用迁徙模型法计算预期信用损失。

组合	计量预期信用损失的方法
单项测试后发生信用减值的应收账款组合	个别认定法
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款组合	
其中：第三方组合	迁徙模型法
关联方组合	合并范围内关联方应收账款不计提坏账准备。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合	计量预期信用损失的方法
单项测试后已发生信用减值的其他应收款组合	个别认定法
单项测试后未发生信用减值的其他应收款组合	
其中：其他应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	合并范围内关联方其他应收款不计提坏账准备。

其他应收款项信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率
----	--------------

1年以内	1%
1至2年	10%
2至3年	30%
3年以上	100%

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用领用时一次摊销的方法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五.12、“应收款项”部分。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的履约成本及合同增量成本。

1、企业为履行合同可能会发生各种成本，企业应当对这些成本进行分析，属于其他企业会计准则（例如，《企业会计准则第1号-存货》《企业会计准则第4号-固定资产》以及《企业会计准则第6号-无形资产》等）规范范围的，应当按照相关企业会计准则进行会计处理；不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当作为合同履约成本确认为一项资产。

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

2、企业为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，应当作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本。

3、摊销方法：确认与合同履约成本和合同取得成本有关的企业资产，应当采用与该资产相关的商品确认相同的基础（即，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度）进行摊销，计入当期损益。

4、减值测试方法：与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

（1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，企业应当首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后，按照本准则第三十条规定确定与合同成本有关的资产的减值损失。

企业按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》测试相关资产组的减值情况时，应当将按照前款规定确定与合同成本有关的资产减值后的新账面价值计入相关资产组的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

(2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相

关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

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

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25 “长期资产减值”。

22、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

23、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权和软件。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限:

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

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

合同负债，是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

29、预计负债

(1) 确认原则

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

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

30、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

公司于合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地，经客户对货物验收无误并在收货单上签字后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：根据国际贸易方式不同，分为FOB、CIF、TT、DDP和CIP等，FOB或CIF贸易方式下控制权转移的时点均为船离岸过弦，以取得海关出口报关单或提单确认收入时点；TT贸易方式销售以货物发出为确认收入时点；DDP和CIP贸易的控制权转移点为货物运到客户指定位置，并验收确认，公司以收到客户签字的回单作为收入实现时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助会计处理

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。与收益相关的政府补助，分别按照下列情况进行处理：用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

33、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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营的确认标准

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二) 套期会计

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

(1) 套期保值会计的条件

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

该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

(2) 套期保值有效性的评价方法

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

(3) 套期保值的会计处理

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

(4) 终止运用套期会计方法的条件

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

(三) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本

溢价)、盈余公积和未分配利润; 低于面值总额的, 低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

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

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

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”), 要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。根据财政部修订的新收入准则, 将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型; 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准; 识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入; 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引; 对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		

因首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目及金额情况:

A、合并报表

报表项目名称	原收入准则	新收入准则	调整数
	2019年12月31日	2020年1月1日	
预收款项	33,098,123.09		-33,098,123.09
合同负债		26,652,926.73	26,652,926.73
其他流动负债	10,613,428.84	17,058,625.20	6,445,196.36

B、母公司财务报表

报表项目名称	原收入准则	新收入准则	调整数
	2019年12月31日	2020年1月1日	
预收款项	22,870,789.59		-22,870,789.59
合同负债		16,472,785.87	16,472,785.87
其他流动负债	6,263,428.84	12,661,432.56	6,398,003.72

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	556,691,958.68	556,691,958.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	48,197,738.94	48,197,738.94	
应收账款	947,871,119.76	947,871,119.76	
应收款项融资	61,632,614.72	61,632,614.72	
预付款项	9,559,299.24	9,559,299.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,080,064.68	28,080,064.68	
其中：应收利息			
应收股利	1,714,286.00	1,714,286.00	
买入返售金融资产			
存货	507,518,249.39	507,518,249.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,876,181.72	4,876,181.72	
流动资产合计	2,164,427,227.13	2,164,427,227.13	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,285,715.00	10,285,715.00	
投资性房地产			

固定资产	421,757,702.29	421,757,702.29	
在建工程	736,310.92	736,310.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,503,532.84	95,503,532.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	637,717.45	637,717.45	
递延所得税资产	48,002,778.09	48,002,778.09	
其他非流动资产	1,968,510.55	1,968,510.55	
非流动资产合计	578,892,267.14	578,892,267.14	
资产总计	2,743,319,494.27	2,743,319,494.27	
流动负债：			
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,769,741.40	25,769,741.40	
应付账款	117,332,622.69	117,332,622.69	
预收款项	33,098,123.09		-33,098,123.09
合同负债		26,652,926.73	26,652,926.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,831,318.14	17,831,318.14	
应交税费	16,666,011.12	16,666,011.12	
其他应付款	82,470,496.84	82,470,496.84	
其中：应付利息	678,000.00	678,000.00	
应付股利	4,343,798.63	4,343,798.63	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	51,794,919.67	51,794,919.67	
其他流动负债	10,613,428.84	17,058,625.20	6,445,196.36
流动负债合计	415,576,661.79	415,576,661.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,074,264,600.00	1,074,264,600.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	182,748,239.64	182,748,239.64	
递延收益	723,340.00	723,340.00	
递延所得税负债	785,534.00	785,534.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,258,521,713.64	1,258,521,713.64	
负债合计	1,674,098,375.43	1,674,098,375.43	
所有者权益：			
股本	718,146,000.00	718,146,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	149,794,234.06	149,794,234.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,457,582.14	81,457,582.14	
一般风险准备			
未分配利润	137,943,236.47	137,943,236.47	
归属于母公司所有者权益合计	1,087,341,052.67	1,087,341,052.67	
少数股东权益	-18,119,933.83	-18,119,933.83	
所有者权益合计	1,069,221,118.84	1,069,221,118.84	

负债和所有者权益总计	2,743,319,494.27	2,743,319,494.27
------------	------------------	------------------

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号-收入》。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行的累积影响仅调整首次执行新收入准则财务报表相关项目金额不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	391,825,135.16	391,825,135.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	42,226,339.16	42,226,339.16	
应收账款	864,932,808.34	864,932,808.34	
应收款项融资	36,196,882.90	36,196,882.90	
预付款项	8,856,500.17	8,856,500.17	
其他应收款	230,943,181.62	230,943,181.62	
其中：应收利息			
应收股利	1,714,286.00	1,714,286.00	
存货	401,948,810.03	401,948,810.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,002,259.24	2,002,259.24	
流动资产合计	1,978,931,916.62	1,978,931,916.62	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	317,702,820.00	317,702,820.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,285,715.00	10,285,715.00	
投资性房地产			
固定资产	181,855,142.75	181,855,142.75	
在建工程	522,898.48	522,898.48	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,951,539.72	8,951,539.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	637,717.45	637,717.45	
递延所得税资产	40,862,429.62	40,862,429.62	
其他非流动资产	1,730,510.55	1,730,510.55	
非流动资产合计	562,548,773.57	562,548,773.57	
资产总计	2,541,480,690.19	2,541,480,690.19	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	110,612,037.67	110,612,037.67	
预收款项	22,870,789.59		-22,870,789.59
合同负债		16,472,785.87	16,472,785.87
应付职工薪酬	14,702,857.96	14,702,857.96	
应交税费	10,569,177.44	10,569,177.44	
其他应付款	70,533,303.67	70,533,303.67	
其中：应付利息	648,000.00	648,000.00	
应付股利	4,343,798.63	4,343,798.63	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	39,466,176.61	39,466,176.61	
其他流动负债	6,263,428.84	12,661,432.56	6,398,003.72
流动负债合计	305,017,771.78	305,017,771.78	
非流动负债：			
长期借款	817,617,400.00	817,617,400.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	182,748,239.64	182,748,239.64	
递延收益	723,340.00	723,340.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,001,088,979.64	1,001,088,979.64	
负债合计	1,306,106,751.42	1,306,106,751.42	
所有者权益：			
股本	718,146,000.00	718,146,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	150,996,137.50	150,996,137.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,457,582.14	81,457,582.14	
未分配利润	284,774,219.13	284,774,219.13	
所有者权益合计	1,235,373,938.77	1,235,373,938.77	
负债和所有者权益总计	2,541,480,690.19	2,541,480,690.19	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号-收入》。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行的累积影响仅调整首次执行新收入准则财务报表相关项目金额不调整可比期间信息。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13% (2019年4月1日前为16%)、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	应缴流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司、苏南电缆、裕德电缆	15%
新远程、宜兴远辉、上海睿禧、远路文化、浙江远辉	25%
东遇有限、SURELEAD、SURELEADHK	16.5%

2、税收优惠

本公司于2008年10月21日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，并于2017年12月7日再次通过高新技术企业认定，证书编号：GR201732002143。根据国家相关规定，本公司从2017年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。本公司高新技术企业资格尚在复审期间，根据国家税务总局2017年第24号文规定，在通过复审之前，在高新技术企业资格有效期内，当年企业所得税暂按15%的税率预缴，本公司2020年1-6月所得税暂按15%的税率计提，待年末进行统算。

苏南电缆于2016年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，并于2019年12月6日再次通过高新技术企业认定，证书编号：GR201932009456。根据国家相关规定，苏南电缆从2019年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

裕德电缆于2018年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201832004706。根据国家相关规定，裕德电缆从2018年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

依据企业所得税法实施条例的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的175%摊销。

其他子公司本期无税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	207,805.68	383,752.39
银行存款	90,397,095.49	172,430,815.40
其他货币资金	217,007,499.24	383,877,390.89
合计	307,612,400.41	556,691,958.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	216,978,799.32	383,837,014.72

其他说明

期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、银行借款保证金和保函保证金等及司法冻结款项，货币资金受限情况详见附注七、49“所有权或使用权受到限制的资产”。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,325,493.55	48,197,738.94
合计	11,325,493.55	48,197,738.94

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,439,892.47	100.00%	114,398.92	1.00%	11,325,493.55	48,684,584.79	100.00%	486,845.85	1.00%	48,197,738.94
其中：										
商业承兑汇票	11,439,892.47	100.00%	114,398.92	1.00%	11,325,493.55	48,684,584.79	100.00%	486,845.85	1.00%	48,197,738.94
合计	11,439,892.47	100.00%	114,398.92	1.00%	11,325,493.55	48,684,584.79	100.00%	486,845.85	1.00%	48,197,738.94

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：114,398.92 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	11,439,892.47	114,398.92	1.00%
合计	11,439,892.47	114,398.92	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	486,845.85	114,398.92	486,845.85			114,398.92
合计	486,845.85	114,398.92	486,845.85			114,398.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,795,020.58	0.95%	12,795,020.58	100.00%		14,135,198.33	1.16%	14,135,198.33	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,338,063,190.81	99.05%	272,239,747.50	20.35%	1,065,823,443.31	1,204,448,277.64	98.84%	256,577,157.88	21.30%	947,871,119.76
其中：										
账龄组合	1,338,063,190.81	99.05%	272,239,747.50	20.35%	1,065,823,443.31	1,204,448,277.64	98.84%	256,577,157.88	21.30%	947,871,119.76
合计	1,350,858,211.39	100.00%	285,034,768.08	21.10%	1,065,823,443.31	1,218,583,475.97	100.00%	270,712,356.21	22.22%	947,871,119.76

按单项计提坏账准备：12,795,020.58 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州市新程电线电缆销售有	2,370,052.64	2,370,052.64	100.00%	预计无法收回

限公司				
南京圣超电力科技有限公司	1,122,524.49	1,122,524.49	100.00%	预计无法收回
西安天瑞机电设备有限公司	983,894.87	983,894.87	100.00%	预计无法收回
南京润泰市场海洋线缆销售中心	581,800.20	581,800.20	100.00%	预计无法收回
其他客户	7,736,748.38	7,736,748.38	100.00%	预计无法收回
合计	12,795,020.58	12,795,020.58	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 272,239,747.50 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	881,552,259.17	36,032,277.57	4.09%
1 至 2 年	167,791,690.29	32,105,233.24	19.13%
2 至 3 年	103,541,598.32	40,848,930.49	39.46%
3 至 4 年	52,900,815.19	38,096,108.05	72.01%
4 至 5 年	52,122,882.95	45,003,253.26	86.34%
5 年以上	80,153,944.89	80,153,944.89	100.00%
合计	1,338,063,190.81	272,239,747.50	--

确定该组合依据的说明:

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	881,687,571.29
1 至 2 年	168,569,106.93
2 至 3 年	104,033,991.53
3 年以上	196,567,541.64
3 至 4 年	53,905,788.10
4 至 5 年	56,659,306.28

5 年以上	86,002,447.26
合计	1,350,858,211.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,135,198.33		349,322.44	990,855.31		12,795,020.58
按组合计提坏账准备的应收账款	256,577,157.88	15,662,589.62				272,239,747.50
合计	270,712,356.21	15,662,589.62	349,322.44	990,855.31		285,034,768.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江苏众望兴科技有限公司	990,855.31

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国建筑股份有限公司及其关联方	158,232,473.31	11.71%	13,850,380.28
国网江苏省电力有限公司及其关联方	63,455,880.61	4.70%	1,892,660.20
云南电网有限责任公司及其关联方	49,901,734.26	3.69%	3,548,984.39
中国中铁股份有限公司及其关联方	47,323,699.79	3.50%	10,334,402.72
国网青海省电力公司	31,460,829.29	2.33%	411,954.45

合计	350,374,617.26	25.93%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款受限情况详见附注七、49“所有权或使用权受到限制的资产”。

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	108,878,341.71	61,632,614.72
合计	108,878,341.71	61,632,614.72

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,155,843.61	95.90%	9,543,208.63	99.83%
1 至 2 年	519,099.76	4.10%	15,979.66	0.17%
2 至 3 年	553.67		110.95	
合计	12,675,497.04	--	9,559,299.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

定军山国际影视发行（北京）有限公司（已更名为北京远路文化发展有限公司）于2017年9月与霍尔果斯文链影业有限公司（以下简称文链影业）、浙江乐影文化创意发展有限公司（以下简称乐影文化）签订《进口影片版权转让协议》，文链影业向远路文化转让其在三部进口影片项下的全部权益（即三部进口影片在中国境内发行毛利润的10%），协议金额为3,900.00万元，并授权乐影文化代为接收转让款。协议签订后，远路文化按照协议向乐影文化预付了3,500万元，协议同时约定三部进口影片预计上映时间暂定为2018年2至12月不等。由于2018年公司实际控制人发生变更后，原实控人派出的董监高均已离职，无法确切了解目前合同的执行进展情况，截止本财务报告批准日，该三部影片仍无进展，公司已全额计提减值损失。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额43,437,622.34元，占预付款项期末余额合计数的比例95.31%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,714,286.00
其他应收款	38,144,365.97	26,365,778.68
合计	38,144,365.97	28,080,064.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业(有限合伙)红利		1,714,286.00
合计		1,714,286.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

期初应收股利为上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称电科诚鼎)2019年度分红,由于公司持有的电科诚鼎股权因追索权纠纷案于2018年12月被冻结,导致电科诚鼎2019年度分红被冻结。2020年1月13日,江苏省无锡市中级人民法院民事判决书((2019)苏02民终4007号)对该案做出终审判决,本公司不承担责任,持有的电科诚鼎股权已于2020年3月30日解冻,并于2020年6月1日收到2019年度分红款。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	20,378,521.58	17,145,260.72
备用金及业务费借款	19,651,097.32	8,869,137.87
往来款	653,797.44	138,079.47
电科诚鼎减资款		3,142,857.00
合计	40,683,416.34	29,295,335.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		2,929,556.38		2,929,556.38
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		193,712.46		193,712.46
本期转回		584,218.47		584,218.47
2020 年 6 月 30 日余额		2,539,050.37		2,539,050.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	31,953,206.54
1 至 2 年	6,362,669.41
2 至 3 年	1,120,412.89
3 年以上	1,247,127.50
3 至 4 年	639,127.50
4 至 5 年	560,000.00
5 年以上	48,000.00
合计	40,683,416.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第二阶段	2,929,556.38	193,712.46	584,218.47			2,539,050.37

合计	2,929,556.38	193,712.46	584,218.47			2,539,050.37
----	--------------	------------	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
朱东彦	业务费借款	2,344,912.03	1 年以内	5.76%	23,449.12
新城控股集团股份有限公司	投标保证金	2,000,000.00	1 至 2 年	4.92%	200,000.00
刘佳敏	业务费借款	1,957,970.83	1 年以内	4.81%	19,579.71
丁国强	业务费借款	1,789,740.74	1 年以内	4.40%	17,897.41
卢云良	业务费借款	1,768,514.21	1 年以内	4.35%	17,685.14
合计	--	9,861,137.81	--	24.24%	278,611.38

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	41,285,388.47	23,830.58	41,261,557.89	94,019,875.03		94,019,875.03
在产品	306,412,141.63		306,412,141.63	188,781,160.10		188,781,160.10
库存商品	266,975,963.99	1,782,609.84	265,193,354.15	232,537,084.04	7,819,869.78	224,717,214.26
合计	614,673,494.09	1,806,440.42	612,867,053.67	515,338,119.17	7,819,869.78	507,518,249.39

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		23,830.58				23,830.58
库存商品	7,819,869.78			6,037,259.94		1,782,609.84
合计	7,819,869.78	23,830.58		6,037,259.94		1,806,440.42

存货跌价准备计提依据为：按期末实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确定为可变现净值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税	228,807.40	2,961,119.55
预缴税费	1,860,398.06	1,797,137.65
待摊费用	441,037.73	117,924.52
合计	2,530,243.19	4,876,181.72

其他说明：

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业 (有限合伙)	10,285,715.00	10,285,715.00
合计	10,285,715.00	10,285,715.00

其他说明：

2015年4月22日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了投资电科诚鼎的决议。电科诚鼎基金规模为人民币3.50亿元，公司以自有资金出资2,000万元，占基金规模的5.7143%。

2016年10月18日，电科诚鼎2016年第一次合伙人大会审议通过如下事项：电科诚鼎减资6,000万元，实收资本由35,000万元变更为29,000万元，合伙人按认缴及实缴出资比例同比例减资。本公司收到减资款342.86万元。

2017年9月8日，电科诚鼎2017年第二次合伙人大会审议通过如下事项：电科诚鼎减资2,000万元，实收资本由29,000万元变更为27,000万元，合伙人按认缴及实缴出资比例同比例减资。本公司收到减资款114.28万元。2018年12月1日，电科诚鼎2018年第一次临时合伙人大会审议通过如下事项：电科诚鼎减资3,500万元，实收资本由27,000万元变更为23,500万元，合伙人按认缴及实缴出资比例同比例减资。本公司收到减资款200万元。

2019年4月9日，电科诚鼎2018年度合伙人大会审议通过如下事项：1、电科诚鼎减资2,500万元，实收资本由23,500万元变更为21,000万元，合伙人按认缴及实缴出资比例同比例减资；2、2019年第一次利润分配议案，分红1,500万元。本公司应收减资款142.86万元、应收分红款85.71万元。

2019年8月9日，电科诚鼎2019年第二次临时合伙人大会审议通过如下事项：1、电科诚鼎减资3,000万元，实收资本由21,000万元变更为18,000万元，合伙人按认缴及实缴出资比例同比例减资；2、2019年第二次利润分配议案，分红1,500万。本公司应收减资款171.43万元、应收分红款85.71万元。

因与深圳市益安保理有限公司票据追索权纠纷案，2018年12月，江苏省宜兴市人民法院根据（2018）苏0282民初法第11325号裁定书，冻结了本公司持有的电科诚鼎股权，冻结期限自2018年12月11日至2021年12月10日，导致电科诚鼎2019年度减资款和分红款被冻结。2020年1月13日，江苏省无锡市中级人民法院民事判决书（2019）苏02民终4007号对该票据追索案做出终审判决，本公司不承担责任，持有的电科诚鼎股权已于2020年3月30日解冻，并于2020年6月1日收到2019年度分红款。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	398,787,486.71	421,757,702.29
合计	398,787,486.71	421,757,702.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	360,435,665.87	381,714,671.33	21,012,937.37	40,762,707.24	803,925,981.81
2.本期增加金额	162,797.91	1,922,872.22	249,010.62	1,856,126.78	4,190,807.53
（1）购置		430,132.73	249,010.62	366,529.12	1,045,672.47
（2）在建工程转入	162,797.91	1,492,739.49		1,489,597.66	3,145,135.06
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,418,688.92		296,874.55	1,715,563.47
（1）处置或报废		1,418,688.92		296,874.55	1,715,563.47
4.期末余额	360,598,463.78	382,218,854.63	21,261,947.99	42,321,959.47	806,401,225.87

二、累计折旧					
1.期初余额	119,305,921.94	200,023,413.05	15,245,612.75	35,620,451.96	370,195,399.70
2.本期增加金额	8,652,589.28	15,690,923.21	1,410,309.36	1,210,466.32	26,964,288.17
（1）计提	8,652,589.28	15,690,923.21	1,410,309.36	1,210,466.32	26,964,288.17
3.本期减少金额		1,242,732.82		276,095.71	1,518,828.53
（1）处置或报废		1,242,732.82		276,095.71	1,518,828.53
4.期末余额	127,958,511.22	214,471,603.44	16,655,922.11	36,554,822.57	395,640,859.34
三、减值准备					
1.期初余额	873,476.63	11,099,403.19			11,972,879.82
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	873,476.63	11,099,403.19			11,972,879.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	231,766,475.93	156,647,848.00	4,606,025.88	5,767,136.90	398,787,486.71
2.期初账面价值	240,256,267.30	170,591,855.09	5,767,324.62	5,142,255.28	421,757,702.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
裕德电缆橡塑生产线及配套	22,214,909.80	3,730,797.49	7,885,243.76	10,598,868.55	抵债设备

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

材料仓库-本公司	6,841,562.53	尚在办理中
新办公楼-苏南电缆	3,749,738.46	尚在办理中
合计	10,591,300.99	

其他说明

固定资产受限情况详见附注七、49“所有权或使用权受到限制的资产”。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,808,738.35	736,310.92
合计	1,808,738.35	736,310.92

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
财务软件—本公司	522,898.48		522,898.48	522,898.48		522,898.48
干式终端—本公司	256,637.17		256,637.17			
全自动排渣离心净油机—本公司	79,646.02		79,646.02			
财务软件-苏南电缆	10,256.71		10,256.71			
零星工程 -苏南电缆	39,708.15		39,708.15			
框绞机-苏南电缆	899,591.82		899,591.82			
财务软件-苏南电缆				10,256.71		10,256.71
630 框绞机-苏南电缆				203,155.73		203,155.73
合计	1,808,738.35		1,808,738.35	736,310.92		736,310.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
本公司：												
财务软件		522,898.48				522,898.48						其他

干式终端		256,637.17			256,637.17					其他
集团办公网改造		1,385,064.27	1,385,064.27							其他
其他零星工程及设备		105,448.23	25,802.21		79,646.02					其他
苏南:										其他
高速绞线		752,920.36	752,920.36							其他
框绞机		899,591.82			899,591.82					其他
其他零星工程及设备	213,412.44	817,900.64	981,348.22		49,964.86					其他
合计	736,310.92	4,217,562.49	3,145,135.06		1,808,738.35	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明:

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	110,753,755.65			344,902.86	111,098,658.51
2.本期增加金额				35,940.89	35,940.89
(1) 购置				35,940.89	35,940.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	110,753,755.65			380,843.75	111,134,599.40
二、累计摊销					

1.期初余额	15,283,726.87			311,398.80	15,595,125.67
2.本期增加金额	1,067,209.29			8,960.77	1,076,170.06
(1) 计提	1,067,209.29			8,960.77	1,076,170.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,350,936.16			320,359.57	16,671,295.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,402,819.49			60,484.18	94,463,303.67
2.期初账面价值	95,470,028.78			33,504.06	95,503,532.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租及装修费	637,717.45		469,017.04		168,700.41
合计	637,717.45		469,017.04		168,700.41

其他说明

本公司房租及装修费在租赁期内摊销。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	301,467,537.61	45,220,130.63	293,921,508.04	44,088,226.19
内部交易未实现利润			3,850,525.72	577,578.86
可抵扣亏损	22,246,486.90	3,336,973.04	22,246,486.90	3,336,973.04
合计	323,714,024.51	48,557,103.67	320,018,520.66	48,002,778.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,156,036.37	773,405.46	5,236,893.30	785,534.00
合计	5,156,036.37	773,405.46	5,236,893.30	785,534.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		48,557,103.67		48,002,778.09
递延所得税负债		773,405.46		785,534.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,000,000.00	35,000,000.00
可抵扣亏损	7,683,299.49	7,683,299.49
合计	42,683,299.49	42,683,299.49

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	1,013,913.81	1,013,913.81	
2023 年度	6,602,473.10	6,602,473.10	
2024 年度	66,912.58	66,912.58	
合计	7,683,299.49	7,683,299.49	--

其他说明：

由于子公司新远程、宜兴远辉、浙江远辉、上海睿禧及远路文化未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及软件款	1,647,510.55		1,647,510.55	1,968,510.55		1,968,510.55
合计	1,647,510.55		1,647,510.55	1,968,510.55		1,968,510.55

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贸易融资	30,000,000.00	60,000,000.00
合计	30,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 期末借款均为票据融资，3,000万元以苏南电缆的房产和土地抵押。

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,566,595.00	25,769,741.40
合计	6,566,595.00	25,769,741.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	158,944,149.49	102,958,967.67
1 至 2 年	1,069,896.76	1,339,760.43
2 至 3 年	1,306,978.90	1,758,231.48
3 年以上	11,257,276.40	11,275,663.11
合计	172,578,301.55	117,332,622.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	53,731,724.04	26,652,926.73
合计	53,731,724.04	26,652,926.73

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,273,930.98	44,817,028.91	45,042,340.81	17,048,619.08
二、离职后福利-设定提存计划	557,387.16	585,675.52	1,122,938.50	20,124.18
合计	17,831,318.14	45,402,704.43	46,165,279.31	17,068,743.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,485,728.17	40,578,486.85	40,587,170.13	16,477,044.89
2、职工福利费		852,551.56	852,551.56	
3、社会保险费	361,451.11	1,203,924.37	1,408,847.56	156,527.92
其中：医疗保险费	270,248.32	995,621.62	1,117,478.10	148,391.84
工伤保险费	64,181.97	63,796.11	127,978.08	
生育保险费	27,020.82	144,506.64	163,391.38	8,136.08
4、住房公积金	162,212.00	1,003,671.00	991,248.00	174,635.00
5、工会经费和职工教育经费	264,539.70	1,178,395.13	1,202,523.56	240,411.27
合计	17,273,930.98	44,817,028.91	45,042,340.81	17,048,619.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	540,496.64	548,613.20	1,089,109.84	
2、失业保险费	16,890.52	37,062.32	33,828.66	20,124.18

合计	557,387.16	585,675.52	1,122,938.50	20,124.18
----	------------	------------	--------------	-----------

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,446,841.63	4,735,588.38
企业所得税	3,157,646.82	9,560,474.36
个人所得税	268,302.97	379,733.00
城市维护建设税	194,851.45	306,139.12
教育费附加	154,533.35	218,717.88
房产税	1,129,852.95	1,126,204.23
土地使用税	219,329.03	288,410.68
印花税	77,831.96	50,579.25
应交残疾人保障金	164.22	164.22
合计	8,649,354.38	16,666,011.12

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		678,000.00
应付股利		4,343,798.63
其他应付款	87,606,826.46	77,448,698.21
合计	87,606,826.46	82,470,496.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他融资费用		678,000.00
合计		678,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利		4,343,798.63
合计		4,343,798.63

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	6,921,246.41	9,535,851.70
往来款	80,469,796.10	65,920,044.15
其他	215,783.95	1,992,802.36
合计	87,606,826.46	77,448,698.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

①其他应付款期末余额较期初增加1,015.81万元，主要是尚未支付的销售业务费增加。

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	50,000,000.00
长期借款应付利息	1,958,089.75	1,794,919.67
合计	101,958,089.75	51,794,919.67

其他说明：

本公司、苏南电缆、裕德电缆长期借款于2021年6月30日前到期金额重分类至本项目列报，详见本附注七、25长期借款。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未到期已贴现或已背书的商业承兑汇票		10,613,428.84
其他	7,089,415.69	6,445,196.36
合计	7,089,415.69	17,058,625.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证抵押质押借款	1,024,000,000.00	1,074,264,600.00
合计	1,024,000,000.00	1,074,264,600.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2020年4月9日，2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司及子公司向关联方申请委托借款暨关联交易的议案》，公司及子公司苏南电缆和裕德电缆委托财务公司向江苏资产申请总额12亿元人民币的借款，其中本公司借款金额为9亿元人民币，子公司裕德电缆和苏南电缆借款金额各为1.5亿元人民币。借款期限为27个月，自2020年4月14日至2022年7月15日，年利率4.225%。公司及子公司以自有房产、土地、机器设备作为抵押，应收账款作为质押为上述委托借款提供担保，本公司为两家全资子公司的委托借款提供连带责任保证，同时公司股东、董事兼总经理俞国平为委托借款提供连带责任保证。2020年4月14日收到江苏资产委托贷款12亿元，并偿还银团全部借款。2020年4月27日公司及子公司偿还江苏资产委托贷款7,600.00万元，截止本报告期末委托贷款余额为11.24亿元，一年内到期的1亿借款已重分类至一年内到期的非流动负债。

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼-本公司	126,336,325.58	182,748,239.64	违规借款、担保等被起诉
合计	126,336,325.58	182,748,239.64	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债情况详见本附注十四、2“或有事项”。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	723,340.00		165,590.00	557,750.00	与资产相关的政府补助
合计	723,340.00		165,590.00	557,750.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
500KV 高压交联式生产线、模块式串联谐振局	52,100.00			26,050.00			26,050.00	与资产相关

放耐压试验系统								
500KV 及以下超高压交联电缆技术改造	252,000.00			63,000.00			189,000.00	与资产相关
2011 年度工业转型升级专项资金	80,000.00			20,000.00			60,000.00	与资产相关
引进国外先进设备，超高压环保智能型交联电缆生产线技改	339,240.00			56,540.00			282,700.00	与资产相关
合计	723,340.00			165,590.00			557,750.00	

其他说明：

28、股本

单位：元

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

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	147,019,728.88			147,019,728.88
其他资本公积	2,774,505.18			2,774,505.18
合计	149,794,234.06			149,794,234.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,457,582.14			81,457,582.14
合计	81,457,582.14			81,457,582.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	137,943,236.47	129,461,454.29
调整后期初未分配利润	137,943,236.47	129,461,454.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,438,940.49	8,481,782.18
期末未分配利润	147,382,176.96	137,943,236.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,105,668,026.37	902,221,183.26	1,267,055,863.10	1,013,988,590.25
其他业务	10,688,298.27	9,518,899.60	13,618,310.55	10,414,937.36
合计	1,116,356,324.64	911,740,082.86	1,280,674,173.65	1,024,403,527.61

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电缆	合计
其中：				
电力电缆			303,033,009.98	303,033,009.98
特种电缆			771,844,076.27	771,844,076.27
电气装备用电线			30,549,017.10	30,549,017.10
裸电线			241,923.02	241,923.02
其他业务			10,688,298.27	10,688,298.27
其中：				
国内			1,116,356,324.64	1,116,356,324.64
其中：				
国网客户			538,441,739.88	538,441,739.88
非国网客户			577,914,584.76	577,914,584.76
其中：				
其中：				
某一时点转让			1,116,356,324.64	1,116,356,324.64

其中：				
其中：				
直销			1,116,356,324.64	1,116,356,324.64
合计			1,116,356,324.64	1,116,356,324.64

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,175,148,352.27 元，其中，716,241,382.07 元预计将于 2020 年度确认收入，428,811,138.19 元预计将于 2021 年度确认收入，30,095,832.01 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	879,502.82	1,701,776.97
教育费附加	643,570.47	1,326,249.96
房产税	1,768,295.14	1,714,026.56
土地使用税	439,457.46	577,620.80
车船使用税	15,120.00	11,040.00
印花税	346,765.91	385,510.08
残疾人保障金		232,782.49
合计	4,092,711.80	5,949,006.86

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	6,252,698.91	6,122,675.33
运输费	12,784,450.87	15,164,408.63
销售服务费	76,478,268.93	51,436,290.59
广告宣传费	141,377.12	342,239.38
其他费用	913,916.76	2,965,337.12
合计	96,570,712.59	76,030,951.05

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及附加	13,072,831.49	8,266,337.63
差旅费	459,287.55	20,566,099.48
业务招待费	7,497,690.66	12,165,303.11
折旧及摊销费	6,491,096.22	6,465,019.61
咨询服务费	1,796,640.11	3,117,419.34
修理费	369,248.83	139,115.33
办公费用	1,106,347.26	919,628.75
其他费用	4,003,096.51	3,178,326.68
合计	34,796,238.63	54,817,249.93

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	9,691,402.45	9,307,168.80
材料费用	7,899,566.67	7,099,463.66
折旧及摊销费	3,250,998.95	3,183,136.20
其他费用	351,910.57	889,270.18
合计	21,193,878.64	20,479,038.84

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	26,937,385.36	24,463,332.15
银行承兑汇票贴现利息	146,585.87	2,367,227.72
利息收入	-4,610,078.82	-2,786,466.94
手续费支出	286,499.55	553,167.77
其他融资费用		8,662.91
汇兑损益	-12,679.86	71.30
合计	22,747,712.10	24,605,994.91

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	165,590.00	165,589.98
光伏发电上网补贴	410,940.55	498,665.30

其他政府补助	519,127.14	1,187,000.00
合计	1,095,657.69	1,851,255.28

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益		811.12
合计		811.12

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	390,506.01	-127,878.44
应收账款坏账损失	-15,313,267.18	-19,855,573.91
应收票据坏账损失	372,446.93	17,725.00
对外担保预计损失	-4,542,699.99	
合计	-19,093,014.23	-19,965,727.35

其他说明：

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,331,623.75	-2,377,479.11
合计	4,331,623.75	-2,377,479.11

其他说明：

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	30,115.95	

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废利得	12,244.06	17,628.16	12,244.06
无法支付的款项	732,897.51		732,897.51
违约金及罚款收入	34,106.68	475,424.75	34,106.68
其他	26,004.58	68,344.43	26,004.58

合计	805,252.83	561,397.34	
----	------------	------------	--

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	4,000.00	50,000.00
固定资产报废损失	33,733.41	97,655.66	33,733.41
其他	303,925.49	116,623.18	303,925.49
合计	387,658.90	218,278.84	387,658.90

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,122,938.92	9,995,226.64
递延所得税费用	-563,721.01	-69,509.87
合计	2,559,217.91	9,925,716.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,996,965.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,799,544.76
子公司适用不同税率的影响	-47,148.66
调整以前期间所得税的影响	283,377.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	376,492.11
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	799,276.64
研发费加计扣除	-652,324.08
所得税费用	2,559,217.91

其他说明

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	4,610,078.82	2,872,641.51
政府补助	930,067.69	1,685,665.30
营业外收入中的现金收入	21,628.62	67,613.70
司法冻结款项	32,068,071.52	
其他现金流入	12,643,254.12	285,505.01
合计	50,273,100.77	4,911,425.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	91,551,984.51	99,712,952.88
营业外支出中的现金支出	381,627.77	183,014.31
违规担保扣款	68,175,828.07	
司法冻结款项		64,825,510.23
其他现金支出	4,652,508.58	16,947,750.12
合计	164,761,948.93	181,669,227.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	80,017,924.44	
合计	80,017,924.44	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金		44,043,743.61
融资性票据	30,000,000.00	
关联方往来	3,302,000.00	
合计	33,302,000.00	44,043,743.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,437,747.20	44,314,666.12
加：资产减值准备	14,761,390.48	22,353,756.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,964,288.17	26,678,687.09
无形资产摊销	1,076,170.06	1,111,509.62
长期待摊费用摊销	469,017.04	1,600,546.86
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）	-30,115.95	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,489.35	80,027.50
财务费用（收益以“-”号填列）	26,937,385.36	24,463,332.15
投资损失（收益以“-”号填列）		-811.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-554,325.58	-58,747.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,128.54	-10,761.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,017,180.53	-127,152,477.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,580,439.61	50,181,909.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,563,463.56	142,886,602.12
其他	-36,107,756.55	
经营活动产生的现金流量净额	-92,070,995.54	186,448,239.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	90,633,601.09	63,950,733.17
减：现金的期初余额	172,854,943.96	166,519,818.36
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00

现金及现金等价物净增加额	-82,221,342.87	-102,569,085.19
--------------	----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,633,601.09	172,854,943.96
其中：库存现金	207,805.68	383,752.39
可随时用于支付的银行存款	90,397,095.49	172,430,815.40
可随时用于支付的其他货币资金	28,699.92	40,376.17
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	90,633,601.09	172,854,943.96

其他说明：

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	216,978,799.32	各类保证金及司法冻结款项
固定资产	179,446,798.43	向财务公司借款抵押
无形资产	89,932,305.22	向财务公司借款抵押

应收账款	1,065,823,443.31	向财务公司借款抵押
合计	1,552,181,346.28	

其他说明：

因与李恬静合同纠纷案，2018 年 7 月，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院根据（2018）豫 0191 财保 1752 号裁定书，冻结了本公司持有的苏南电缆股权，冻结期限自 2018 年 7 月 26 日至 2020 年 7 月 25 日。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	82,510.79
其中：美元	11,654.89	7.0795	82,510.79
欧元			
港币			
应收账款	--	--	788,034.51
其中：美元	111,312.17	7.0795	788,034.51
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

51、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
500KV 高压交联式生产线、模块式串联谐振局放耐压试验系统	26,050.00	递延收益、其他收益	26,050.00

500KV 及以下超电压交联电缆技术改造	63,000.00	递延收益、其他收益	63,000.00
2011 年度工业转型升级专项资金	20,000.00	递延收益、其他收益	20,000.00
引进国外先进设备，超高压环保智能型交联电缆生产线技改	56,540.00	递延收益、其他收益	56,540.00
光伏发电补贴	410,940.55	其他收益	410,940.55
稳岗补贴	221,747.00	其他收益	221,747.00
其他小额补助	297,380.14	其他收益	297,380.14
合计	1,095,657.69		1,095,657.69

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

53、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
裕德电缆	江苏宜兴	江苏宜兴	线缆生产销售	100.00%		非同一控制下合并

苏南电缆	江苏宜兴	江苏宜兴	线缆生产销售	100.00%		非同一控制下合并
新远程	江苏宜兴	江苏宜兴	线缆生产销售	100.00%		设立
宜兴远辉	江苏宜兴	江苏宜兴	影视文化制作销售	100.00%		设立
浙江远辉	浙江杭州	浙江杭州	影视文化制作销售	100.00%		设立
上海睿禧	中国上海	中国上海	影视文化制作销售		100.00%	设立
SURELEAD	中国香港	中国香港	无明确范围		100.00%	非同一控制下合并
SURELEADHK	中国香港	中国香港	无明确范围		100.00%	设立
东遇有限	中国香港	中国香港	无明确范围		100.00%	非同一控制下合并
远路文化	中国北京	中国北京	影视制作发行		51.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
 (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

市场风险

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

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

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

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。此外通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截止2019年12月31日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和所有者权益产生重大影响。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的

客户信用风险。在签订合同前，本公司对客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

3、流动性风险

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

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。估值技术的应用中，本公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。本公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值划分为以下三个层次：第一层次：输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或

间接可观察的输入值。第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值的具体计量政策见本附注五、10（6）“金融资产和金融负债的公允价值确定方法”。

期末以公允价值计量的金融资产及负债情况：

金额单位：人民币元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
应收融资款项			108,878,341.71	108,878,341.71
其他非流动金融资产			10,285,715.00	10,285,715.00

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏新投资	江苏无锡	有限合伙企业	100,000 万元人民币	18.11%	18.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无锡市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏资产管理有限公司（以下简称“江苏资产”）	第一大股东的母公司
苏新信投资及其一致行动人	第一大股东
杨小明	第二大股东
俞国平	主要股东、关键管理人员
秦商体育	第三大股东
秦商集团	秦商体育之母公司
国联财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
无锡华光锅炉股份有限公司（以下简称“华光锅炉”）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
无锡国联物业管理有限责任公司（以下简称“国联物业”）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
无锡国联华光电站工程有限公司（以下简称“华光电站”）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司

西安大唐电力设计研究院有限公司（以下简称"大唐电力"）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
无锡市联普新能源有限公司（以下简称"联普新能源"）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
中设国联无锡光伏电站运维管理有限公司（以下简称"中设国联"）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
无锡惠联资源再生科技有限公司（以下简称"惠联资源"）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
常州锡联环保科技有限公司（以下简称"锡联环保"）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
无锡长江精密纺织有限公司（以下简称"长江精密"）	受本公司最终控股股东国联集团控制的公司
圣安电缆有限公司（以下简称"圣安电缆"）	主要股东亲属实际控制的公司
江苏瀚宜能源有限公司（以下简称"瀚宜能源"）	杨小明控制的公司
宜兴市盛道茶业有限公司（以下简称"盛道茶叶"）	俞国平控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
盛道茶叶	茶叶	1,287,997.10		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锡联环保	电缆	8,846.02	
长江精密	电缆	9,382.30	
国联物业	电缆	188,126.55	
华光锅炉	电缆	103,539.82	
惠联资源	电缆	1,398.23	
联普新能源	电缆	918,568.08	
大唐电力	电缆	1,441,714.69	
中设国联	电缆	49,938.05	
圣安电缆	电缆		7,800.00
瀚宜能源	电缆		11,171.00
合计		2,721,513.74	18,971.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

						益
--	--	--	--	--	--	---

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
俞国平	1,200,000,000.00	2020-04-14	2022-07-15	否

关联担保情况说明

在未经公司董事会、股东大会批准的情况下，本公司作为担保方为公司原实际控制人、控股股东及其关联方融资提供担保，具体情况详见本附注十四、2“或有事项”。

如本附注十四、2所述，截止 2020 年 6 月 30 日，杭州市中小商贸流通企业服务有限公司诉秦商体育、本公司、夏建统等借款合同案，吴根良诉秦商体育、本公司、夏建统、夏建军、锦州恒越、李林波等民间借贷纠纷案，李恬静诉秦商体育、本公司、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰等合同纠纷案均是本公司作为保证人为原实际控制人秦商体育向杭州中小、吴根良、李恬静借款提供连带责任保证，在资金分别被法院强行扣划 118,259,579.16 元、7,419,463.00 元和 58,000,000.00 元后，已实质构成关联方资金占用。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	1,200,000,000.00	2020-04-14	2022-07-15	抵押+质押+担保

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,373,135.57	1,072,568.65

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	圣安电缆	3,984.07	39.84	103,984.07	1,039.84
应收账款	瀚宜能源	570,847.11	337,913.61	570,847.11	124,619.10
应收账款	华光锅炉	17,000.00	826.04		
应收账款	惠联资源	1,580.00	76.77		
合计		593,411.18	338,856.27	674,831.18	125,658.94

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	大唐电力	3,172,649.13	
合同负债	华光电站	4,901,078.00	
应付账款	盛道茶叶	269,147.10	88,297.50
其他应付款	秦商体育		3,302,000.00
合计		8,342,874.23	3,390,297.50

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司涉及的诉讼

公司原实际控制人、控股股东及其关联方（以下简称“原实控人及其关联方”）存在向多个单位或个人（以下简称“债权人”）进行融资的行为。在未经正常内部审批流程的情况下，公司为原实控人及其关联方的上述融资行为或与债权人签订担保/借款合同，或对外签发无真实贸易背景的票据，或以子公司资金提供保证金。由于债务违约，债权人陆续提起诉讼或申请仲裁。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计确认预计损失 46,019.12 万元(其中：已扣划 33,385.49 万元、预计负债余额 12,633.63 万元)。具体诉讼事项如下：

1) 本公司作为被告的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

①蔡来寅诉秦商体育、夏建统、本公司、睿康集团等民间借贷纠纷

根据原告的《民事起诉状》，原告与秦商体育签订《借款合同》，原告实际向秦商体育提供借款本金 4,000 万元，借款期限自 2017 年 12 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日。夏建统、本公司、睿康集团等作为保证人提供连带责任保证。原告起诉要求被告偿还剩余借款本金 3,700 万元及其利息（利息按月利率 2% 计付，从 2018 年 6 月 4 日起计算至实际清偿之日止），并承担本案诉讼费用。2020 年 6 月 29 日广东省深圳市福田区人民法院作出（2018）粤 0304 民初 26328 号民事判决书，判决秦商体育应在本判决发生法律效力之日起十日内向原告蔡来寅偿还借款本金 33,211,397.26 元及利息（利息以 33,211,397.26 元为基数，自 2018 年 10 月 17 日起按照月利率 2% 的标准支付至被告实际清偿之日止），本公司对秦商体育不能清偿部分承担二分之一连带赔偿责任。本公司已提起上诉。截止本财务报告批准报出日，本公司中国邮政储蓄银行宜兴支行账户被冻结，被冻结金额为 3,700 万元，本公司累计确认预计损失 2,349.15 万元。

②李恬静诉秦商体育、本公司、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰等合同纠纷

根据河南省郑州高新技术产业开发区人民法院裁定书（2018）豫 0191 财保 1752 号和原告的《仲裁申请书》，原告与秦商体育、本公司、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰等签订《借款/担保合同》，原告向秦商体育提供借款本金 6,000 万元，借款期限为 2017 年 12 月 25 日至 2018 年 3 月 24 日，其他被告提供共同连带保证。原告起诉要求被告偿还借款本金 6,000 万元并支付利息 600 万元（利息暂计算至申请仲裁之日，要求以 6,000 万元为基数，按月息 2% 自 2018 年 3 月 24 日支付至实际全部清偿之日）、罚息（以 6,000 万元为基数，按日千分之三自提起仲裁之日支付至实际清偿之日），及仲裁费、保全费、保全担保费、律师费等实现债权的费用。本公司持有的苏南电缆股权于 2018 年 7 月 26 日被冻结。

2019 年 5 月 30 日，郑州仲裁委员会（2018）郑仲裁字第 0462 号裁定书裁定：本公司、天夏智慧、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰连带偿还李恬静借款 5,545.3954 万元，及以 5,545.3954 万元为基数按月利率 2% 计算自 2018 年 5 月 26 日起至实际还款之日止利息。2019 年 7 月 13 日，河南省郑州市中级人民法院（2019）豫 01 民特 59 号民事判决书裁定：驳回本公司上诉，维持郑州仲裁委员会（2018）郑仲裁字第 0462 号判决书裁决。根据 2019 年 8 月 2 日江苏省无锡市中级人民法院（2019）苏 02 执 444 号执行裁定书，本案委托宜兴市人民法院立即执行。本公司银行账户分别于 2020 年 4 月 29 日和 8 月 13 日被宜兴市人民法院划扣 58,000,000.00 元和 29,263,142.73 元，截止本财务报告批准报出日，本公司累计被划扣 87,263,142.73 元，确认损失 87,263,142.73 元。冻结的苏南电缆股权因冻结期满且未续行冻结于 2020 年 7 月 25 日解冻。

③湖州四信投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“湖州四信”）诉锦州恒越投资有限公司（以下简称“锦州恒越”）、秦商体育、本公司、夏建统、夏建军、申劼佶等借款合同纠纷

根据原告的《民事起诉状》，锦州恒越、秦商体育、本公司等作为共同借款人，与原告签订《最高额循环借款合同》，借

款金额 3,000 万元,夏建统、夏建军、申劼信作为担保人对借款承担连带担保责任。原告起诉要求被告偿还剩余借款本金 1,600 万元并支付利息 60.45 万元(自 2018 年 1 月 12 日至 2018 年 2 月 11 日期间,每日按借款本金的 0.065% 计算),支付违约金暂计 202.48 万元(自 2018 年 2 月 12 日起每日按借款本金的 0.065% 暂计算至 2018 年 6 月 25 日止,之后每日按未偿还本金的 0.065% 计算至实际清偿之日),暂合计为 1,862.93 万元,并承担诉讼费用。2019 年 2 月 21 日,杭州市下城区人民法院作出支持原告诉讼请求的(2018)浙 0103 民初 4163 号判决,本公司提起上诉。

2019 年 11 月 15 日,浙江省杭州市中级人民法院(以下简称“杭州中院”)(2019)浙 01 民终 5778 号民事判决书,撤销杭州市下城区人民法院(2018)浙 0103 民初 4163 号民事判决,判令锦州恒越、秦商体育、天夏智慧、本公司返还湖州四信借款本金 6,552,208 元并支付逾期付款违约金 247,389 元(按每日 0.065% 暂计至 2018 年 4 月 25 日),此后以未清偿本金为基数按日 0.065% 计算至实际付清之日,夏建统、夏建军、申劼信对上述债务承担连带责任,本判决为终审判决。公司于 2020 年 5 月 8 日被法院执行 10,175,828.07 元,至此,本案终结。截止本财务报告批准报出日,本公司按实际被划扣金额确认损失 10,175,828.07 元。

④刘韬诉本公司、夏建军、夏建统、秦商体育、锦州恒越等民间借贷纠纷

根据原告的《民事起诉状》,本公司作为共同借款人与原告签订《借据》,共同借款人实际借款 2,500 万元。原告起诉要求借款人共同归还剩余借款本金 1,240 万元及利息 27.28 万元,承担自 2018 年 8 月 22 日起至实际清偿日止资金占用利息(以本金 1,240 万元,月息 2% 计算)、律师费用 35 万元及该案诉讼费。

2019 年 8 月 5 日,杭州市上城区人民法院(2018)浙 0102 民初 6801 号民事判决书判决:本公司、夏建军、夏建统、秦商体育、锦州恒越、天夏智慧归还原告刘韬借款本金 1,020 万元,并支付自 2018 年 9 月 4 日起至款项付清之日止的逾期利息,按年利率 6% 计算。本公司不服杭州市上城区人民法院判决,向杭州中院提起上诉,杭州中院于 2020 年 3 月 13 日(2019)浙 01 民终 10757 号民事裁定书终审判决,驳回上诉,维持原判。截止本财务报告批准报出日,本公司已累计确认预计损失 1,066.42 万元。

⑤杭州市中小商贸流通企业服务有限公司(以下简称“杭州中小”)诉秦商体育、本公司、夏建统等借款合同纠纷

根据原告的《民事起诉书》,原告与秦商体育签订《借款合同》,原告向秦商体育提供借款本金 19,000 万元,借款期限为 2018 年 1 月 19 日至 2018 年 2 月 7 日。同时秦商体育与原告签订《质押合同》,以其持有的本公司 3,550 万股股票提供质押担保;本公司和夏建统等与原告签订《保证合同》,承担连带保证责任。原告起诉要求秦商体育归还借款本金及利息(按千分之一点五的日息支付至实际还款日)、一审律师代理费;要求原告对秦商体育股票质权的折价或者拍卖、变卖的价款在借款本金、利息和一审律师代理费范围内优先受偿;要求担保人承担连带保证责任;要求被告承担全部案件受理费。2018 年 8 月 14 日,原告与秦商体育、本公司、夏建统、李明、秦商集团、艾斯弧(杭州)建筑规划设计咨询有限公司(以下简称“艾斯弧”)等签订《和解协议书》,各方同意并确认,截止 2018 年 8 月 14 日,秦商体育欠原告借款本金 19,000 万元及利息 1,711.56 万元(此后至股票实际交易日或实际偿付之日止的利息按月息 2% 标准据实另计);秦商体育承担原告已发生的律师费、案件受理费、保全费等合计 464.10 万元;秦商体育将其持有的本公司 3,550 万股股票以协议转让的方式按股份转让协议书签署日的前一交易日本公司股票在二级市场收盘价的 90% 转让至原告指定的第三人;秦商体育转让质押股票可得的款项优先偿还/折抵欠付的利息、费用,余款再用于偿还/折抵尚欠的借款本金;本公司、夏建统等继续提供连带责任保证担保,李明、秦商集团、艾斯弧追加提供连带责任保证担保。2019 年 3 月,秦商体育持有的本公司 3,550 万股股票通过强制执行的集中竞价方式和司法划转方式被动减持。

由于和解各方未能按和解协议履行偿还义务,原告向杭州中院申请强制执行,2019 年 9 月 12 日,杭州中院(2018)浙 01 执 933 号之二执行裁定书裁定:在强制过户秦商体育持有的本公司 3,550 万股股票抵偿本案债务,扣划被执行人名下银行存款后,被执行人尚欠 110,264,369.40 元及相应利息,公司被列入失信被执行人名单。本公司银行账户分别于 2019 年 5 月 10 日、2019 年 9 月 12 日、2019 年 10 月 9 日、2019 年 10 月 15 日被强行扣划 2,155,452.83 元、7,821.25 元、115,042,592.32 元、1,053,712.76 元后,杭州中院依照《最高人民法院公布失信被执行人名单信息的若干规定》,将公司移出失信被执行人名单。至此,本案终结。截止本财务报告批准报出日,本公司累计被划扣 118,259,579.16 元,实际损失 118,259,579.16 元。

本公司不服杭州中院裁定,于 2020 年 1 月向杭州中院提起上诉,杭州中院于 2020 年 1 月 21 日立案(浙江省杭州市中级人民法院案件受理通知书(2020)浙 01 民初 200 号),请求判令秦商体育归还本公司代偿款 118,259,579.16 元及利息 1,279,235.90 元(按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息,暂计算至 2020 年 1 月 7 日止,实际计算

至款项结清之日止)。请求判令天夏智慧、夏建统、李明、秦商集团对上述代偿款中秦商体育不能清偿的部分各承担六分之一的清偿责任。2020 年 6 月 10 日本公司收到艾斯弧破产分配款 2,326,537.37 元。

⑥吴根良诉秦商体育、本公司、夏建统、夏建军、锦州恒越、李林波等民间借贷纠纷

根据原告的《民事起诉状》，原告与秦商体育、本公司、夏建统、夏建军、锦州恒越等签订《借款暨担保合同》，原告实际向秦商体育提供借款本金 1,000 万元，借款期限 30 天，本公司、夏建统、夏建军、锦州恒越等作为保证人提供连带责任保证，李林波出具保证函为上述《借款暨担保合同》项下的借款债务提供连带责任保证担保。原告起诉要求秦商体育归还借款本金 1,000 万元，并按年利率 24% 计算自 2018 年 4 月 6 日起至实际归还日止的利息；要求秦商体育承担律师代理费、诉讼保全担保费、诉讼费、财产保全费等；要求担保人承担连带保证责任。2018 年 8 月 20 日，杭州市萧山区人民法院出具(2018)浙 0109 民初 10474 号《民事调解书》，双方当事人一致同意进行调解，秦商体育可以分三期归还借款本金 1,000 万元及自 2018 年 5 月 16 日起至实际付款日止按 2% 计算的利息，赔付律师代理费、财产保全责任保险费、案件受理费、财产保全申请费等合计 19.54 万元。后秦商体育未按调解书确认的时间足额支付相应款项，原告向法院申请强制执行，2019 年 1 月 29 日，杭州市萧山区人民法院根据(2018)浙 0109 民初 10474 号民事调解书，扣划本公司银行存款 741.95 万元。2019 年 3 月 6 日，杭州市萧山区人民法院(2019)浙 0109 民申 4 号民事裁定书裁定，驳回本公司的再审申请。截止本财务报告批准报出日，本公司已确认损失 741.95 万元。

本公司就已承担的担保责任向秦商体育提起追偿权诉讼，2020 年 5 月秦商体育同意将持有本公司 159,267,665.00 股股票 2017 年应派现金红利 1,592,676.65 元，及本公司应付往来款 3,302,000.00 元用于抵销本公司代偿款，累计抵销 4,894,676.65 元。

⑦江苏恒东贸易有限公司（以下简称“恒东商贸”）诉秦商体育、本公司、夏建统等民间借贷纠纷

根据原告的《起诉状》，原告与秦商体育签订五份《借款合同》，原告实际向秦商体育提供借款本金 13,700 万元；与本公司、夏建统等签订两份《最高额不可撤销保证合同》，保证人为秦商体育的上述借款提供无条件、不可撤销的连带责任保证，保证担保额最高不超过 11,000 万元，保证期间为约定的主债权结清为止；后与秦商体育签订《股权质押合同》，秦商体育以持有的本公司 1,200 万股流通股提供质押担保。原告起诉要求秦商体育归还剩余本金 4,000 万元，并支付利息 998.137 万元（利息暂计算至 2019 年 2 月 25 日，之后按照年利率 24% 计算至还清之日止）；要求对质押的本公司 1,200 万股流通股享有优先受偿权；要求本公司、夏建统等承担连带清偿责任；本案诉讼费、保全费等诉讼相关费用由被告共同承担。后原告提出诉前保全，本公司三个银行账户被冻结，被冻结金额合计 5,521.44 万元。

2020 年 3 月 23 日，江苏省常熟市人民法院(2019)苏 0581 民初 4196 号之一民事裁定书裁定，准予原告撤回对本公司、夏建统、天夏智慧的起诉，原被冻结的三个银行账户同时解冻。至此，该案未对公司造成实际损失。

⑧马根木诉锦州恒越、秦商体育、天夏智慧、本公司、夏建统民间借贷纠纷

根据原告的《民事起诉状》，原告与锦州恒越、秦商体育、夏建统签订《最高额保证借款合同》，原告向锦州恒越、秦商体育实际提供借款本金 3,000 万元，利率日千分之一，借款期限自 2017 年 12 月 12 日起至 2018 年 1 月 11 日，天夏智慧、本公司向马根木出具《承诺函》，自愿按照债务加入作为借款方的共同借款人。借款到期后，被告先后归还借款本金及利息 1,800 万元。原告起诉要求：返还借款本金 13,544,413.96 元，支付自 2018 年 2 月 10 日起暂计至 2019 年 5 月 7 日的违约金 4,025,474.04 元，以及自 2019 年 5 月 8 日起至借款本金全部清偿日的违约金（违约金以欠付借款本金 13,544,413.96 元为基数按年利率 24% 按日计算），要求被告承担律师费、财产保全保险费等，并要求锦州恒越、秦商体育、天夏智慧、本公司承担连带清偿责任。杭州市江干区人民法院已受理该案，尚未开庭审理。根据《全国法院民商事审判工作会议纪要》，债权人、担保人有过错的，担保人承担民事责任部分，不应超过债务人不能清偿部分的二分之一。截止本财务报告批准报出日，本公司中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行账户资金 1,788.061 万元被冻结，本公司已确认预计损失 1,062.12 万元。

⑨正奇保理诉一江经贸、上海连行、本公司、夏建统保理融资合同纠纷

根据原告的《民事起诉状》，原告与连行贸易签订编号为 2018 年保理字第 2018900047 号《国内保理业务合同（有追索权融资版本）》（以下简称“保理合同”），约定连行贸易将其基于同一江经贸《焦炭买卖合同》项下形成的应收账款转让给原告，由原告为连行贸易提供包括有追索权保理融资在内的保理服务，即约定由原告向连行贸易提供 8,000 万元保理融资，额度有效期为 2018 年 9 月 17 日至 2019 年 9 月 17 日，融资到期日不得超过 2020 年 9 月 17 日，融资利率为 16%，连行贸易不按合同约定偿还保理融资款本息及其他应付款项的应当支付的罚息为融资利率上浮 50%（即 24%）。本公司于 2018 年 9

月 4 日与原告签订《保证合同》，对该保理业务承担连带清偿责任。保理业务到期，原告未偿还保理业务本息。原告起诉要求：上海连行立即向原告支付融资利息 1,280 万元及应付未付利息的罚款 3,069,866.67 元（暂计至 2020 年 3 月 25 日，此后以“每期应付未付利息×应付未付天数×24%÷360”累计计算至款清之日止）；并要求上海连行立即对一江经贸所承担的债务在 8000 万元融资款范围内向原告承担回购责任，并同时向原告支付逾期回购罚息（自具状起诉之日起，以 8,000 万元为基数，按 24% 计算至款清日止）、违约金（自具状起诉之日起，以 8,000 万元为基数，按 0.05%/日计算至款清日止）、并要求被告承担原告实现债权的律师费、保全担保费等，并要求本公司、夏建统承担连带清偿责任。本案在一审审理中。截止本财务报告批准报出日，本公司中国银行股份有限公司宜兴官林支行、中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行、交通银行股份有限公司宜兴官林支行、中国农业银行股份有限公司宜兴官林支行、浙商银行股份有限公司无锡分行、中信银行股份有限公司宜兴支行等六个账户被冻结，累计冻结金额 8,122.15 万元，本公司已确认预计损失 5,229.63 万元。

2) 本公司作为原告的重大未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

本公司诉上海睿禧、九江银行股份有限公司合肥金潜支行（以下简称“九江银行金潜支行”）、九江银行股份有限公司（以下简称“九江银行”）

本公司子公司上海睿禧与九江银行金潜支行签订《九江银行协定存款合同书》，向本公司申请借款，用作收购文化资产的收购能力证明。上海睿禧与九江银行金潜支行另签订《保证金协议》，本公司出借的资金到账后被转入九江银行合肥分行的保证金账户，作为公司原实际控制人的关联公司一江经贸在该行开具银行承兑汇票的保证金。票据到期后，由于一江经贸未能按时偿付款项，在九江银行金潜支行于 2018 年 12 月 20 日、2018 年 12 月 29 日、2019 年 1 月 29 日分别扣划上海睿禧银行存款 3,000 万元、6,000 万元和 5,000 万元。2019 年 4 月本公司向无锡市中级人民法院提交《民事诉讼状》，要求被告上海睿禧、九江银行金潜支行、九江银行连带承担清偿责任，偿还本公司 14,000 万元及利息损失并承担诉讼费用。无锡市中级人民法院受理后在 2019 年 12 月 5 日组织过一次开庭，因当事人当庭提供证据而宣布休庭。该案尚在审理中，截止本财务报告批准报出日，本公司已累计确认预计损失 14,000 万元。

(3) 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司对子公司的担保余额为 26,900.00 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

1、销售退回

无

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 苏南电缆股权解冻

因与李恬静合同纠纷案，2018 年 7 月，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院根据（2018）豫 0191 财保 1752 号裁定书，冻结了本公司持有的苏南电缆股权，冻结期限自 2018 年 7 月 26 日至 2020 年 7 月 25 日。2020 年 7 月 25 日因冻结期满且未被续行冻结，本公司持有的苏南电缆股权自动解冻。

(2) 李恬静合同纠纷案

因与李恬静合同纠纷案，2020 年 8 月 13 日本公司银行账户被宜兴市人民法院执行划扣 29,263,142.73 元。

(3) 刘韬合同纠纷案

因与刘韬合同纠纷案，2020 年 8 月 17 日本公司银行账户被杭州市上城区人民法院执行划扣 10,664,162.92 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 本公司控股子公司定军山国际影视发行（北京）有限公司（现更名为北京远路文化发展有限公司）与文链影业、乐影文化签订《进口影片版权转让协议》，文链影业向远路文化转让其在三部进口影片项下的全部权益（即三部进口影片在中国境内发行毛利润的 10%），协议金额为 3,900.00 万元，并授权乐影文化代为接收转让款。协议签订后，远路文化按照协议向乐影文化预付了 3,500 万元，协议同时约定三部进口影片预计上映时间暂定为 2018 年 2 至 12 月不等。由于 2018 年公司实际控制人发生变更后，原实控人派出的董监高均已离职，无法确切了解目前合同的执行进展情况。公司已全额计提减值

损失。

(2) 截止本财务报告批准报出日，公司银行账户被冻结金额合计为 13,720.42 万元，具体情况如下：

1) 本公司在中国邮政储蓄银行宜兴支行的账户被冻结，被冻结金额为 3,700 万元，该账户系与蔡来寅民间借贷纠纷案被申请冻结。

2) 本公司在中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行的账户被冻结，被冻结金额 1,788.06 万元，该账户系与马根木民间借贷纠纷案被申请冻结。

3) 本公司中国银行股份有限公司宜兴官林支行、中国工商银行股份有限公司宜兴官林支行、交通银行股份有限公司宜兴官林支行、农业银行股份有限公司宜兴官林支行、浙商银行股份有限公司无锡分行、中心银行股份有限公司宜兴支行等六个账户被冻结，被冻结金额合计为 8,232.36 万元，系与正奇保理诉一江经贸、上海连行、本公司、夏建统保理融资合同纠纷案被申请冻结。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,222,580.67	1.00%	12,222,580.67	100.00%		12,531,746.11	1.11%	12,531,746.11	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,208,852,738.82	99.00%	266,080,465.89	23.74%	942,772,272.93	1,116,434,250.78	98.89%	251,501,442.44	22.53%	864,932,808.34
其中：										
其中：账龄组合	1,120,642,890.32	91.78%	266,080,465.89	22.01%	854,562,424.43	1,000,593,132.36	88.63%	251,501,442.44	25.14%	749,091,689.92
关联方组合	88,209,848.50	7.22%			88,209,848.50	115,841,118.42	10.26%			115,841,118.42
合计	1,221,075,319.49	100.00%	278,303,046.56	22.79%	942,772,272.93	1,128,965,996.89	100.00%	264,033,188.55	23.39%	864,932,808.34

按单项计提坏账准备：12,531,746.11

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
徐州市新程电线电缆销售有限公司	2,370,052.64	2,370,052.64	100.00%	预计无法收回
南京圣超电力科技有限公司	1,122,524.49	1,122,524.49	100.00%	预计无法收回
西安天瑞机电设备有限公司	983,894.87	983,894.87	100.00%	预计无法收回

其他零星客户	7,746,108.67	7,746,108.67	100.00%	预计无法收回
合计	12,531,746.11	12,531,746.11	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 266,080,465.89

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	707,279,327.84	34,367,194.85	4.86%
1 至 2 年	134,274,607.88	30,194,101.62	22.49%
2 至 3 年	94,324,148.66	38,586,467.36	40.91%
3 至 4 年	52,487,978.10	37,775,503.91	71.97%
4 至 5 年	52,122,882.95	45,003,253.26	86.34%
5 年以上	80,153,944.89	80,153,944.89	100.00%
合计	1,120,642,890.32	266,080,465.89	--

确定该组合依据的说明:

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失率。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	795,624,470.39
1 至 2 年	135,052,042.59
2 至 3 年	94,816,541.87
3 年以上	195,582,264.64
3 至 4 年	53,492,951.01
4 至 5 年	56,132,472.28

5 年以上	85,956,841.35
合计	1,221,075,319.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	12,531,746.11		309,165.44			12,222,580.67
按组合计提	251,501,442.44	14,579,023.45				266,080,465.89
合计	264,033,188.55	14,579,023.45	309,165.44			278,303,046.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国建筑股份有限公司及其关联方	152,266,720.09	12.47%	12,957,215.60
云南电网有限责任公司及其关联方	49,901,734.26	4.09%	3,548,984.39
中国中铁股份有限公司及其关联方	32,814,907.55	2.69%	9,574,934.41
国网江苏省电力有限公司及其关联方	29,890,666.24	2.45%	1,765,187.66
江苏益臻电力发展有限公司	27,861,409.49	2.28%	1,353,805.28
合计	292,735,437.63	23.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

因公司融资需要，期末应收账款已全部质押给银行。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,714,286.00
其他应收款	292,115,773.08	229,228,895.62
合计	292,115,773.08	230,943,181.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海电科诚鼎智能产业投资合伙企业 (有限合伙) 红利		1,714,286.00
合计		1,714,286.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

期初应收股利为电科诚鼎2019年度分红，由于公司持有的电科诚鼎股权因追索权纠纷案于2018年12月被冻结，导致电科诚鼎2019年度分红被冻结。2020年1月13日，江苏省无锡市中级人民法院民事判决书（（2019）苏02民终4007号）对该案做出终审判决，本公司不承担责任，持有的电科诚鼎股权已于2020年3月30日解冻。公司于2020年6月1日收到2019年度分红款。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收合并范围内关联方	263,933,343.05	213,165,858.35
保证金、押金	15,102,094.58	11,675,260.72
备用金及业务费借款	14,438,412.36	3,226,857.95
往来款	109,539.77	11,885.75
电科诚鼎减资款		3,142,857.00
合计	293,583,389.76	231,222,719.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,993,824.15		1,993,824.15
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回		526,207.47		526,207.47
2020 年 6 月 30 日余额		1,467,616.68		1,467,616.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	110,161,043.81
1 至 2 年	10,185,807.60
2 至 3 年	172,429,410.85
3 年以上	807,127.50
3 至 4 年	199,127.50
4 至 5 年	560,000.00
5 年以上	48,000.00
合计	293,583,389.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第二阶段	1,993,824.15		526,207.47			1,467,616.68
合计	1,993,824.15		526,207.47			1,467,616.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海睿禧	关联往来	144,500,660.38	3 年以内	49.22%	
苏南电缆	关联往来	81,875,824.43	1 年以内	27.89%	
浙江远辉	关联往来	37,382,858.24	3 年以内	12.73%	
朱东彦	业务费借款	2,344,912.03	1 年以内	0.80%	23,449.12
刘佳敏	业务费借款	1,957,970.83	1 年以内	0.67%	19,579.71
合计	--	268,062,225.91	--	91.31%	43,028.83

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	317,702,820.00		317,702,820.00	317,702,820.00		317,702,820.00
合计	317,702,820.00		317,702,820.00	317,702,820.00		317,702,820.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
裕德电缆	182,910,900.00					182,910,900.00	
苏南电缆	132,291,920.00					132,291,920.00	
新远程	2,500,000.00					2,500,000.00	
合计	317,702,820.00					317,702,820.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

因与李恬静合同纠纷案，2018年7月，河南省郑州高新技术产业开发区人民法院根据（2018）豫0191财保1752号裁定书，冻结了本公司持有的苏南电缆股权，冻结期限自2018年7月26日至2020年7月25日。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	901,706,615.15	748,895,216.41	942,733,827.01	780,901,865.40
其他业务	36,072,236.96	35,928,497.24	115,269,231.85	113,101,988.55
合计	937,778,852.11	784,823,713.65	1,058,003,058.86	894,003,853.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电缆	合计
其中：				
电力电缆			231,833,858.31	231,833,858.31
特种电缆			639,056,390.53	639,056,390.53
电气装备用电线			30,574,443.29	30,574,443.29
裸电线			241,923.02	241,923.02

其他业务			36,072,236.96	36,072,236.96
其中：				
国内			937,778,852.11	937,778,852.11
其中：				
国网客户			445,453,504.37	445,453,504.37
非国网客户			492,325,347.74	492,325,347.74
其中：				
其中：				
某一时点转让			937,778,852.11	937,778,852.11
其中：				
其中：				
直销			937,778,852.11	937,778,852.11
合计			937,778,852.11	937,778,852.11

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 970,124,144.17 元，其中，558,703,572.89 元预计将于 2020 年度确认收入，381,324,739.27 元预计将于 2021 年度确认收入，30,095,832.01 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品产生的收益		811.12
合计		811.12

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,626.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	684,717.14	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,542,699.99	原实控人违规担保造成的损失

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	309,165.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	439,083.03	
减：所得税影响额	-465,166.13	
合计	-2,635,941.40	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.86%	0.0131	0.0131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.0168	0.0168

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

远程电缆股份有限公司

二零二零年八月二十八日