

公告编号：2018-044

证券代码：834682

证券简称：球冠电缆

主办券商：西部证券



球冠电缆

NEEQ : 834682

宁波球冠电缆股份有限公司
(Ningbo Qruning Cable Co., LTD)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2 月，公司“额定电压 35KV ($U_m=40.5KV$) 交联聚乙烯绝缘轨道交通电力电缆入选浙江制造品牌建设促进会 2018 年全省第一批“浙江制造”标准制订计划。6 月，公司完成标准稿编制，并在组织行业专家评审会评定完善后正式提交。



5 月 25 日，全国中小企业股份转让系统公布了 2018 年创新层企业名单。940 家企业进入创新层，占全部挂牌企业总数的约 9%。继 2016、2017 年度入选创新层之后，球冠电缆再度榜上有名。



6 月 20 日，公司与中国社会福利基金会正式签署 2018 年度“城乡发展基金开展球冠公益帮扶行动”专题项目的《捐赠协议书》。公司再次向中国城乡发展基金捐助 200 万元，这已是公司连续第五年开展“球冠公益帮扶行动”计划。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、球冠电缆	指	宁波球冠电缆股份有限公司
股东大会	指	宁波球冠电缆股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波球冠电缆股份有限公司董事会
监事会	指	宁波球冠电缆股份有限公司监事会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈永明、主管会计工作负责人徐俊峰及会计机构负责人（会计主管人员）陈董娅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	宁波球冠电缆股份有限公司董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； （二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波球冠电缆股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Qrunning Cable Co.,LTD
证券简称	球冠电缆
证券代码	834682
法定代表人	陈永明
办公地址	宁波市北仑区小港街道陈山东路 99 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姜克祥
是否通过董秘资格考试	是
电话	0574-86197402
传真	0574-86197402
电子邮箱	qiuguan@qrunning.com
公司网址	www.qrunning.com
联系地址及邮政编码	宁波市北仑区小港街道陈山东路 99 号 315800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	宁波球冠电缆股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-12-22
挂牌时间	2015-12-14
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线电缆制造
主要产品与服务项目	电线、电缆（含特种线缆）制造
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	120,000,000
优先股总股本（股）	0.00
控股股东	陈永明
实际控制人及其一致行动人	陈永明

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913302007960175287	否

注册地址	宁波市北仑区小港街道姚墅	否
注册资本（元）	120,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	979,688,653.40	676,726,475.08	44.77%
毛利率	12.01%	14.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,531,994.77	25,760,408.63	26.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,446,229.50	22,610,467.44	25.81%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.33%	6.44%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.41%	5.54%	-
基本每股收益	0.27	0.21	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,445,663,602.15	1,232,670,125.30	17.28%
负债总计	985,341,031.97	804,879,549.89	22.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	460,322,570.18	427,790,575.41	7.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.84	3.56	7.87%
资产负债率（母公司）	67.24%	63.47%	-
资产负债率（合并）	68.16%	65.30%	-
流动比率	115.25%	114.55%	-
利息保障倍数	3.22	3.25	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-238,057,175.18	-138,358,395.33	-72.06%
应收账款周转率	1.39	1.13	-
存货周转率	3.71	3.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.28%	12.93%	-

营业收入增长率	44.77%	1.52%	-
净利润增长率	26.29%	-34.11%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	120,000,000	120,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司处于电气机械和器材制造业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—电气机械和器材制造业（C38）—电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）—电线电缆制造（C3831）。本公司是国家级高新技术企业，公司拥有电线电缆生产许可证等经营资质，拥有省级工程技术研究中心，公司主要产品为 500kV 及以下电线电缆，包括电力电缆系列产品，电气装备用电线电缆产品，裸电线类产品三个大类。公司产品广泛应用于电力、能源、交通、智能装备、石化、冶金、工矿、通讯、建筑工程等多个领域。为国家电网和南方电网及其附属电力公司、工矿企业、各类用户建设工程及经销商提供优质高效的电线电缆产品及工程服务。公司采用研发、生产、销售及服务一体化经营模式。采购环节“以销定采”同时保有安全库存；研发环节“自主为主，合作为辅”，生产环节“以销定产”的同时结合备库生产。销售模式上主要通过以直销为主，辅之以经销商方式开拓业务。公司收入来源于电线电缆产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，国内经济整体维持平稳增长态势。自 2017 年西安“奥凯事件”后，国家大力推动行业整治，电线电缆业逐渐由粗放式竞争开始转向质量品牌竞争。在结构性去杠杆的宏观政策环境下，实体经济出现一定程度的流动性紧张状况。公司所处电线电缆行业依然竞争激烈。

报告期内，公司按照既定的经营计划，积极开拓市场、稳步提升质量、持续优化管理。经过公司董事会、管理层和全体员工的共同努力，2018 年 1-6 月，实现营业收入 97,968.87 万元，与去年同期相比增长 44.77%，实现（归属于公司股东）净利润 3,253.20 万元，同比增长 26.29%；报告期末，公司总资产额 144,566.36 万元，归属于挂牌公司股东的所有者权益 46,032.26 万元。

报告期内，公司内外部经营环境、经营模式、销售模式、供应商、客户结构、产品结构、技术研发等诸方面均未发生重大变化。业绩出现变动的原因为：

（一）营业收入同比增长 44.77%。

2017-2018 上半年，公司进行了营销策略调整，加大了市场开拓力度。一方面及时调整了在国家电网、南方电网及重大项目投标策略，适当降低了目标利润，使得公司上述市场中标金额呈现明显增长，另一方面，公司重点加大了在传统优势市场（浙江省区域范围内）的资源投入，使得浙江省域范围内市场恢复性增长，2017 年度签约的订单在 2018 年上半年转化成销售，使得报告期内销售收入同比增长 44.77%。

（二）销售毛利率同比下降 2 个百分点。

主要原因是因 2017 年度公司在招投标时为提高市场占有率，适当降低了目标利润，以及报告期内铜价波动影响，导致销售毛利率同比有所下降。

（三）净利润同比增长 26.29%，主要原因如下：

报告期内销售收入大幅增长，尽管本期毛利率有所下降，由于收入增长幅度大于毛利率下降幅度，使得本期营业利润增长 695.88 万元，营业利润的增长使得本期净利润增长 26.29%。

（四）经营活动产生的现金流量净额为-23,805.72 万元，同比减少 72.06%，现金及等价物净增加额为-4,748.89 万元，与去年同期相比下降 52.19%。主要原因为：

由于报告期内销售收入的大幅增长，导致应收票据及应收账款金额较年初增加了 23,661.29 万元，存货余额较年初增加 2,948.65 万元，两项合计导致现金净流出 26,609.94 万元。

三、 风险与价值

（一）铜材价格大幅波动的风险

电线电缆行业具有“料重工轻”的特点，铜材、铝材等原材料占公司主营业务成本比例较大（其中铜材占公司主营业务成本在 80%左右），铜材、铝材价格变动将导致公司产品销售价格、销售成本、毛利以及所需周转资金的变动。原材料价格的波动将加大公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，将对经营带来一定风险。

应对措施：积极研究分析铜价的走势，根据订单情况，以销定产、利用包括铜材远期采购合约等多种形式锁定成本，建立合理的安全库存量和备库量。

（二）电线电缆行业的市场竞争风险

我国电线电缆行业高度分散，市场集中度低，2015 年末，我国电线电缆行业内规模以上企业达 4,705 家左右。目前，中低压电力电缆技术含量以及对设备投资的要求不高，中低压产品的市场竞争激烈。此外、行业内恶性竞争和不公平竞标的情况比较严重，一味追求低价的做法导致“劣币驱逐良币”现象，使得市场竞争愈演愈烈。

应对措施：公司以成本领先策略巩固提升中低压电缆，以市场聚焦策略发展特种电缆，做专做强轨道交通特种电缆，延伸至军工、航天、海洋工程装备、新能源智能装备领域。继续推动技术创新，大力推进超高压直流电缆方面前瞻性研究及其产业化，占领超高压直流领域行业的制高点。

（三）宏观经济波动引致电力产业投资政策变化风险

公司主营的电线电缆产品是电力产业重要的配套产品，其市场需求与我国电力行业的发展紧密相关，因此，公司经营业绩受我国电网建设投资规模及相关电力产业投资的影响较大。若国家电力建设投资政策发生改变，相关电力产业需求下降，公司将面临行业需求萎缩风险，从而影响公司产品的生产和销售。

应对措施：电力产业受国家能源战略投资规划的影响，也依托于国民经济各实体产业发展，并最终取决于社会经济用电需求。目前来看，中国经济还保持 6.5-7%左右的稳定增长，国民经济处于发展过程当中，作为国民经济的基础工业部门之一，电力电缆行业产业政策不会出现大的变化，相关风险较小，公司将积极关注相关政策变化。

（四）技术创新的风险

我国电线电缆行业企业数目众多，中低压线缆技术含量不高，因此该等产品的市场竞争激烈、利润率较低。公司以高压超高压电力电缆、轨道交通电缆及特种电缆为业务发展重点，由于该类产品的行业进入门槛和技术含量较高，因此公司必须进行持续的技术创新、并准确把握对电线电缆的技术和市场发展趋势，才能使公司长久保持较高的利润水平和竞争优势。但由于对未来市场的预测存在局限性，如果公司对电线电缆的技术和市场发展趋势判断失误，或新技术产业化存在重大不确定性，将可能让公司面临风险。若管控不力，技术人员流失也会导致技术创新的风险。

应对措施：紧跟国家电力投资产业政策和市场需求，实行技术研发和产业化政策，确保公司研发和生产贴近市场需求和国家战略。优化引人用人留人的机制和环境，逐步壮大研发人才队伍。

（五）经营业绩下滑的风险

2015 年至 2017 年，公司净利润呈现下降趋势。主要因铜价的显著波动及市场竞争激烈所致。若未来主要原材料价格继续大幅波动，或我国宏观经济增速放缓导致电力行业的固定资产投资减少、市场竞争加剧，再或者公司不能继续享受高新技术企业税收优惠政策（所得税按 15%计征），则公司的经营业绩有进一步下滑的风险。

应对措施：为应对铜价风险，在生产上严格按照以销定产、利用包括铜材远期采购合约等多种形式

最大限度锁定成本，在管理中做好成本管控和节材降耗工作。此外，在市场营销中加大开拓力度，尤其是提升优势市场的盈利水平和高附加值产品的产销量。继续保持研发投入，推进研发创新，保持高新技术企业资质。

（六）IPO 募集资金项目不能达成预期目标的风险

公司拟 IPO 并在主板上市，且并已向证监会递交申报资料。IPO 拟募集资金 23,063.20 万元（加上公司自筹 2,500 万元土地款）投入城市轨道交通及装备用环保型特种电缆建设项目以及电线电缆研发中心建设项目。在募集资金到位之前公司自筹资金建设。由于投资金额较大，如果 IPO 不成功或者延期，公司将全部自筹资金完成项目建设。这将使得公司资产负债率升高、净资产收益率下降等财务风险增大，经营压力明显上升。若募集资金投资项目实施管理不力、募集资金投资项目不能按计划投产或者项目投产后市场环境发生重大变化等情况，募集资金可能无法给公司带来预期的效益。

截止到报告期末，本公司在上年度报告中所披露的风险未有改变。

四、 企业社会责任

2018 年 6 月 29 日，公司与中国社会福利基金会签署了《捐赠协议书》，公司拟捐赠 200 万元用于“城乡发展基金开展球冠公益帮扶行动”（2018）公益项目。主要拟开展公益活动如下：

1. 联合致公党中央、致公党北京市委，根据党派扶贫的重点区域，给予支持，总体还是围绕扶危济困、帮教助学的宗旨，资助对象主要集中在致公党定点帮扶的贫困山区、革命老区。
2. 主要资助的省市有：北京市远郊区县、重庆市远郊区县、河南省、山东省、黑龙江省、吉林省、辽宁省、浙江省、贵州省、云南省、四川省。
3. 根据公司结对帮扶单位情况，定向帮扶宁波市北仑区职业学校，以及困难公安干警个人及家庭救助。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	150,000,000.00	21,385,438.32
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	150,000,000.00	21,385,438.32

(二) 承诺事项的履行情况

公司及公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。

- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
 - 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
 - 5、避免同业竞争承诺函。
 - 6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。
 - 7、本次发行前股东的股份流通限制和自愿锁定承诺。
 - 8、关于稳定公司股价的承诺。
 - 9、相关责任主体关于招股说明书内容真实、准确、完整、及时的承诺。
 - 10、公开发行人前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺。
 - 11、关于填补被摊薄即期回报的承诺。
 - 12、关于未履行承诺的约束措施之承诺。
- 报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	25,126,709.77	1.74%	公司以原值 25,770,984.38 元、2018 年 6 月 30 日净值为 25,126,709.77 元的土地与中国银行股份有限公司宁波科技支行签订了总金额为 2,739 万元的编号为科技 2017 抵押 0066 号最高额抵押合同，为公司 18,324,333.00 元（期限从 2018 年 4 月 26 日至 2024 年 12 月 15 日），合同编号为科技 2018 人固贷 0006 的借款提供担保。
银行承兑汇票保证金	保证金	18,158,001.00	1.26%	开具银行承兑汇票
保函保证金	保证金	1,064,624.44	0.07%	开具银行保函
总计	-	44,349,335.21	3.07%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	89,908,333	74.92%	24,166,666	114,074,999	95.06%
	其中：控股股东、实际控制人	1,900,000	1.58%	-	1,900,000	1.58%
	董事、监事、高管	1,975,000	1.65%	-	1,975,000	1.65%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,091,667	25.08%	-24,166,666	5,925,001	4.94%
	其中：控股股东、实际控制人	5,700,000	4.75%		5,700,000	4.75%
	董事、监事、高管	5,925,000	4.94%		5,925,000	4.94%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		120,000,000	-	0	120,000,000	-
普通股股东人数		365				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	宁波北仑托马斯投资有限公司	32,130,000	0	32,130,000	26.78%	0	32,130,000
2	天地国际控股有限公司	30,000,000	0	30,000,000	25.00%	0	30,000,000
3	宁波兴邦投资咨询有限公司	25,070,000	0	25,070,000	20.89%	1	25,069,999
4	陈永明	7,600,000	0	7,600,000	6.33%	5,700,000	1,900,000
5	宁波市北仑明邦投资咨询有限公司	3,100,000	0	3,100,000	2.58%	0	3,100,000
6	沈文峰	1,170,000	0	1,170,000	0.98%	0	1,170,000
7	孙亚芬	1,000,000	0	1,000,000	0.83%	0	1,000,000
8	张和娣	1,000,000	0	1,000,000	0.83%	0	1,000,000
9	徐惠国	741,000	0	741,000	0.62%	0	741,000
10	王其波	700,000	0	700,000	0.58%	0	700,000

合计	102,511,000	0	102,511,000	85.42%	5,700,001	96,810,999
----	-------------	---	-------------	--------	-----------	------------

前十名股东间相互关系说明:

公司股东宁波北仑托马斯投资有限公司系公司实际控制人、控股股东陈永明的个人独资公司；公司股东天地国际控股有限公司为个人独资公司，其法定代表人陈立与公司实际控制人、控股股东陈永明为父女关系；公司股东宁波兴邦投资咨询有限公司，由公司实际控制人、控股股东陈永明持有 50.6582% 的股份，为宁波兴邦投资咨询有限公司的控股股东和实际控制人。除此以外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司的控股股东、实际控制人为陈永明。陈永明目前直接持有公司 6.3333% 的股份，并通过其个人独资的宁波北仑托马斯投资有限公司间接持有公司 26.775% 的股份，其个人持有宁波兴邦投资咨询有限公司 50.6582% 的股份，是宁波兴邦投资咨询有限公司的控股股东及实际控制人，宁波兴邦投资咨询有限公司持有股份公司 20.8917% 的股份。陈永明担任股份公司的董事长，其直接或间接持有的股份所享有的股份公司表决权为 54%，故公司的控股股东和实际控制人为陈永明。

陈永明，男，1958 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，函授本科学历，EMBA 在读，高级经济师。第十四届宁波市政协常委，第八届宁波市北仑区人大代表，第十四届宁波市工商联副主席，第一届宁波电线电缆商会会长。现任股份公司董事长，浙江球冠特种线缆有限公司董事长，宁波球冠铜业有限公司董事长。1990 年至 1994 年在宁波北仑电线二厂担任厂长；1994 至 2000 年，担任宁波球冠电线电缆制造公司经理；2001 年至今在浙江球冠集团有限公司担任董事长；2015 年至今担任宁波北仑国开村镇银行股份有限公司董事；2006 年至今担任宁波球冠电缆有限公司及股份公司的董事长，浙江球冠特种线缆有限公司董事长，宁波球冠铜业有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈永明	董事长	男	1958.7.23	函授本科、EMBA 在读	2017.6.10-2020.6.9	是
陈永直	董事、总经理	男	1969.12.1	高中、EMBA 在读	2017.6.10-2020.6.9	是
吴叶平	董事、副总经理	男	1964.10.12	本科	2017.6.10-2020.6.9	是
温尚海	董事、副总经理	男	1963.9.6	本科	2017.6.10-2020.6.9	是
董水国	董事	男	1961.6.22	高中	2017.6.10-2020.6.9	是
徐俊峰	董事、财务负责人、 副总经理	男	1970.7.5	本科	2018.5.14-2020.6.9 2017.6.10-2020.6.9	是
王年成	独立董事	男	1960.5.31	专科	2017.6.10-2020.6.9	是
童全康	独立董事	男	1963.5.5	本科	2017.6.10-2020.6.9	是
阎孟昆	独立董事	男	1965.1.4	硕士研究生	2017.6.10-2020.6.9	是
刘惠丽	监事会主席	女	1972.1.1	大专	2017.6.10-2020.6.9	是
陈姿	职工监事	女	1972.12.23	高中	2017.6.10-2020.6.9	是
张开龙	监事	男	1966.1.8	高中	2017.6.10-2020.6.9	否
姜克祥	董事会秘书、副 经理	男	1972.12.1	硕士研究生	2017.6.10-2020.6.9	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人陈永明和公司董事、总经理陈永直为兄弟关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与实际控制人之间并无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈永明	董事长	7,600,000	0	7,600,000	6.33%	0
陈永直	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
吴叶平	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
温尚海	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
董水国	董事	0	0	0	0.00%	0

徐俊峰	董事、财务负责人、副总经理	0	0	0	0.00%	0
王年成	独立董事	0	0	0	0.00%	0
童全康	独立董事	0	0	0	0.00%	0
阎孟昆	独立董事	0	0	0	0.00%	0
刘惠丽	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
陈姿	职工监事	0	0	0	0.00%	0
张开龙	监事	300,000	0	300,000	0.25%	0
姜克祥	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,900,000	0	7,900,000	6.58%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈立	董事	离任	无	因个人原因辞去该职务
徐俊峰	财务负责人、副总经理	新任	董事、财务负责人、副总经理	完善公司治理机制,选举为董事。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

徐俊峰,男,1970年7月生,中国国籍,无境外永久居留权,1992年于安徽财贸学院(现安徽财经大学)会计学系本科毕业,获经济学学士。中国注册会计师,注册税务师。2002至2006年,浙江球冠电缆制造有限公司从事会计工作,任会计管理部部长;2006年至2009年,宁波球冠电缆制造有限公司从事会计工作,任总会计师;2009年至2015年5月,宁波球冠电缆股份有限公司任财务总监;2015年5月至今,宁波球冠电缆股份有限公司任财务副总经理;2018年5月14日选举为公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	46	43
生产人员	360	362

销售人员	73	77
技术人员	82	80
财务人员	23	23
员工总计	584	585

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	29	29
专科	88	88
专科以下	465	467
员工总计	584	585

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，员工人数变动比例低于 10%，属于正常人员变动。公司始终坚持“以人为本”的科学管理理念，提高企业效益。公司高度重视员工培训，促使员工与公司同步成长，并使其成为提升企业综合竞争实力的关键。为体现和保障企业在所处行业和专业领域对人力资源的合理引进、有效配置、科学管理和适宜的培养。球冠人力资源管理战略以“人适其职、人尽其才、用人有道”作为人力资源开发管理体系建设的指导方针；公司的薪酬政策，坚持“效益优先”的原则，兼顾股东与员工的共同利益，制定了“同技同薪，薪随技变，薪随岗变”的薪酬分配原则。

报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工人数的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	30,026,964.35	94,130,640.35
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(二)	811,895,005.55	575,282,143.68
预付款项	(三)	1,185,770.85	8,176,608.92
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(四)	9,403,865.25	12,765,040.25
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(五)	246,990,402.78	217,503,855.47
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(六)	5,663,457.26	3,346,749.77
流动资产合计		1,105,165,466.04	911,205,038.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(七)	209,180,189.77	220,048,804.86
在建工程	(八)	42,193,522.96	5,238,378.95
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	(九)	79,986,909.18	80,978,701.56
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	(十)	6,722,784.20	5,824,968.96
其他非流动资产	(十一)	2,414,730.00	9,374,232.53
非流动资产合计		340,498,136.11	321,465,086.86
资产总计		1,445,663,602.15	1,232,670,125.30
流动负债:			
短期借款	(十二)	730,000,000.00	511,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	(十三)	190,614,841.47	235,803,439.43
预收款项	(十四)	12,942,599.92	27,943,197.79
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	(十五)	8,707,578.71	7,852,933.76
应交税费	(十六)	11,146,095.04	6,173,101.98
其他应付款	(十七)	5,528,759.11	6,707,902.11
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		958,939,874.25	795,480,575.07
非流动负债:			
长期借款	(十八)	18,324,333.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	(十九)	8,076,824.72	9,398,974.82
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		26,401,157.72	9,398,974.82
负债合计		985,341,031.97	804,879,549.89
所有者权益(或股东权益):			

股本	(二十)	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(二十一)	54,524,788.39	54,524,788.39
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(二十二)	28,260,148.68	28,260,148.68
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(二十三)	257,537,633.11	225,005,638.34
归属于母公司所有者权益合计		460,322,570.18	427,790,575.41
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		460,322,570.18	427,790,575.41
负债和所有者权益总计		1,445,663,602.15	1,232,670,125.30

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,811,600.55	84,776,168.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(一)	785,433,013.56	556,047,398.03
预付款项		1,185,770.85	6,147,828.95
其他应收款	(二)	9,260,181.77	12,714,283.94
存货		217,535,370.79	189,090,219.41
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		5,444,315.67	3,346,749.77
流动资产合计		1,042,670,253.19	852,122,648.50
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	(三)	105,257,418.59	105,257,418.59
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		76,957,750.04	82,819,956.61

在建工程		42,193,522.96	5,238,378.95
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		47,950,706.02	48,540,436.18
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		5,776,278.76	4,869,768.94
其他非流动资产		2,414,730.00	9,374,232.53
非流动资产合计		280,550,406.37	256,100,191.80
资产总计		1,323,220,659.56	1,108,222,840.30
流动负债：			
短期借款		630,000,000.00	411,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		208,592,303.14	253,073,756.41
预收款项		12,762,919.92	24,280,039.32
应付职工薪酬		6,100,587.61	5,511,574.37
应交税费		9,137,659.83	3,581,015.60
其他应付款		3,422,547.72	4,431,181.17
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		870,016,018.22	701,877,566.87
非流动负债：			
长期借款		18,324,333.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		1,437,500.00	1,552,500.08
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		19,761,833.00	1,552,500.08
负债合计		889,777,851.22	703,430,066.95
所有者权益：			
股本		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		54,524,788.39	54,524,788.39
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		28,260,148.68	28,260,148.68
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		230,657,871.27	202,007,836.28
所有者权益合计		433,442,808.34	404,792,773.35
负债和所有者权益合计		1,323,220,659.56	1,108,222,840.30

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		979,688,653.40	676,726,475.08
其中：营业收入	(二十四)	979,688,653.40	676,726,475.08
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		946,166,536.97	650,088,996.28
其中：营业成本	(二十四)	862,000,086.00	581,896,701.28
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	(二十五)	3,172,552.02	2,527,929.72
销售费用	(二十六)	18,523,220.88	14,618,350.57
管理费用	(二十七)	11,491,333.10	9,834,239.62
研发费用	(二十八)	26,412,566.46	18,399,304.60
财务费用	(二十九)	17,415,782.02	14,224,894.55
资产减值损失	(三十)	7,150,996.49	8,587,575.94
加：其他收益	(三十一)	2,943,830.10	2,869,669.98
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,465,946.53	29,507,148.78
加：营业外收入	（三十二）	2,261,686.70	1,331,678.88
减：营业外支出	（三十三）	41,447.81	195,924.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,686,185.42	30,642,903.12
减：所得税费用	（三十四）	6,154,190.65	4,882,494.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,531,994.77	25,760,408.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		32,531,994.77	25,760,408.63
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		32,531,994.77	25,760,408.63
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		32,531,994.77	25,760,408.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,531,994.77	25,760,408.63
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.21
（二）稀释每股收益		0.27	0.21

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	915,325,295.48	615,185,245.96
减：营业成本	(四)	806,110,541.75	530,264,611.17
税金及附加		1,840,128.07	1,093,388.34
销售费用		18,095,120.88	14,565,721.21
管理费用		8,678,895.74	7,256,548.26
研发费用		26,412,566.46	18,399,304.60
财务费用		15,133,672.97	11,351,705.25
其中：利息费用		15,144,782.28	10,673,846.91
利息收入		222,635.98	192,661.09
资产减值损失		7,058,624.75	8,463,924.12
加：其他收益		115,000.08	114,999.96
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,110,744.94	23,905,042.97
加：营业外收入		2,041,077.95	728,059.16
减：营业外支出		28,917.84	187,304.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,122,905.05	24,445,797.59
减：所得税费用		5,472,870.06	3,834,866.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,650,034.99	20,610,930.74
（一）持续经营净利润		28,650,034.99	20,610,930.74
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00

六、综合收益总额		28,650,034.99	20,610,930.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.17
（二）稀释每股收益		0.24	0.17

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		824,481,898.78	581,260,537.95
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,603,680.00	2,616,872.47
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	9,875,430.22	5,950,155.14
经营活动现金流入小计		835,961,009.00	589,827,565.56
购买商品、接受劳务支付的现金		985,443,422.47	655,083,968.17
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		23,905,093.45	25,054,574.86
支付的各项税费		17,855,478.85	10,449,210.73
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	46,814,189.41	37,598,207.13
经营活动现金流出小计		1,074,018,184.18	728,185,960.89
经营活动产生的现金流量净额		-238,057,175.18	-138,358,395.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,440,500.71	26,821,406.84
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		32,440,500.71	26,821,406.84
投资活动产生的现金流量净额		-32,440,500.71	-26,821,406.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		726,324,333.00	443,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	2,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		728,324,333.00	443,000,000.00
偿还债务支付的现金		489,000,000.00	271,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,872,118.79	37,422,837.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	443,396.21	0.00
筹资活动现金流出小计		505,315,515.00	309,022,837.34
筹资活动产生的现金流量净额		223,008,818.00	133,977,162.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.88	-1.30
五、现金及现金等价物净增加额		-47,488,857.01	-31,202,640.81
加：期初现金及现金等价物余额		58,293,195.92	101,573,974.59
六、期末现金及现金等价物余额		10,804,338.91	70,371,333.78

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		775,218,166.60	464,355,723.80
收到的税费返还		0.00	683,509.75
收到其他与经营活动有关的现金		9,623,416.35	5,514,231.72
经营活动现金流入小计		784,841,582.95	470,553,465.27

购买商品、接受劳务支付的现金		946,080,532.30	509,456,714.13
支付给职工以及为职工支付的现金		17,581,316.97	17,930,101.34
支付的各项税费		12,353,891.79	5,777,142.05
支付其他与经营活动有关的现金		46,051,730.66	37,562,229.09
经营活动现金流出小计		1,022,067,471.72	570,726,186.61
经营活动产生的现金流量净额		-237,225,888.77	-100,172,721.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,440,500.71	26,821,406.84
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		32,440,500.71	26,821,406.84
投资活动产生的现金流量净额		-32,440,500.71	-26,821,406.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		676,324,333.00	393,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		678,324,333.00	393,000,000.00
偿还债务支付的现金		439,000,000.00	201,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,564,297.94	34,539,754.01
支付其他与筹资活动有关的现金		443,396.21	0.00
筹资活动现金流出小计		453,007,694.15	236,139,754.01
筹资活动产生的现金流量净额		225,316,638.85	156,860,245.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1.77	-3.49
五、现金及现金等价物净增加额		-44,349,748.86	29,866,114.32
加：期初现金及现金等价物余额		48,938,723.97	27,852,521.16
六、期末现金及现金等价物余额		4,588,975.11	57,718,635.48

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）应收款项坏账准备”、“三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六） 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子

公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，

在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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,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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计

量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名；

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1年以内（含1年）	1	1
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	30	30
3年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、 其他说明：

除应收账款、其他应收款以外的应收款项，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

长期应收款在合同约定的收款期内不计提坏账准备，逾期未收款部分转入应收账款科目，按照上述应收账款的坏账准备政策计提坏账准备。

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 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划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,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差额,计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益(提示:应明确该等长期权益的具体内容和认定标准)账面价

值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

（十四） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十五） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	4	5	23.75
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

（十六） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇

兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十八） 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	10 年	预计受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本报告期公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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,在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则:

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

报告期内销售均为内销，收入确认具体原则：根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户，客户验收合格收货后确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资

产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五） 租赁

1、 租赁会计处理

（1）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。

（2）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，确认为租赁相关收入。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相关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、 融资租赁会计处理

（1）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。

（2）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。

（二十六） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

本期未发生重要会计政策和会计估计的变更。

四 税项：

(一) 本公司主要税种和税率：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17、16、11、10 (注 1)
营业税	应税营业额（自 2016 年 5 月 1 日起，不再缴纳营业税）	5
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7
教育费附加	实际缴纳流转税税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25、15（注 2）

注 1：

自 2016 年 5 月 1 日起，租赁收入按照增值税税率 11% 计缴。

自 2018 年 5 月 1 日起，销售货物收入按照增值税税率 16% 计缴，租赁收入按照增值税税率 10% 计缴。

注 2：

公司按所得税税率 15% 计缴；子公司浙江球冠特种线缆有限公司、宁波球冠铜业有限公司按所得税税率 25% 计缴。

(二) 税收优惠及批文：

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于宁波市 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕19 号），公司通过高新技术企业审核，发证日期 2014 年 9 月 25 日，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日；宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组 2017 年 12 月 27 日签发的《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2017〕2 号）获悉，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2017 年 12 月 21 日签发的国科火字〔2017〕209 号、212 号复函内容，公司通过了高新技术企业重新认定，发证日期为 2017 年 11 月 29 日，有效期三年。根据《企业所得税法》及相关规定，2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、子公司浙江球冠特种线缆有限公司为社会福利企业（福利企业证书登记号：福企证字

第 33020060005 号)。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92 号), 国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67 号)和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》(国家税务总局公告[2016]33 号)的规定, 公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释:

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,350.80	95,205.32
银行存款	10,738,988.11	58,197,990.60
其他货币资金	19,222,625.44	35,837,444.43
合计	30,026,964.35	94,130,640.35

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	18,158,001.00	34,772,819.99
保函保证金	1,064,624.44	1,064,624.44
合计	19,222,625.44	35,837,444.43

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,450,000.00	8,772,007.19
商业承兑汇票	15,863,373.95	1,473,250.30
合计	25,313,373.95	10,245,257.49

期末公司无已质押的应收票据。

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额		期初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,218,372.22		34,825,029.71	
合计	38,218,372.22		34,825,029.71	

- (3) 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
- (4) 本期无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	811,931,569.12	98.88	25,349,937.52	3.12	786,581,631.60	583,799,390.93	98.45	18,762,504.74	3.21	565,036,886.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,162,593.46	1.12	9,162,593.46	100.00		9,162,593.46	1.55	9,162,593.46	100.00	
合计	821,094,162.58	100.00	34,512,530.98		786,581,631.60	592,961,984.39	100.00	27,925,098.20		565,036,886.19

应收账款种类的说明：

本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	753,983,762.46	7,539,837.63	1.00	531,594,135.30	5,315,941.36	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	31,696,199.94	3,169,620.00	10.00	26,631,922.30	2,663,192.23	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	16,587,324.05	4,976,197.22	30.00	21,128,517.41	6,338,555.23	30.00
3 年以上	9,664,282.67	9,664,282.67	100.00	4,444,815.92	4,444,815.92	100.00
合计	811,931,569.12	25,349,937.52		583,799,390.93	18,762,504.74	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波展路贸易有限公司	5,373,352.56	5,373,352.56	100.00	预计难以收回
枣庄凯宏商贸有限公司	1,288,219.52	1,288,219.52	100.00	预计难以收回
宁波贝联置业有限公司	1,001,021.38	1,001,021.38	100.00	预计难以收回
宁波阿凡达供应链有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计难以收回
合计	9,162,593.46	9,162,593.46		

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：

项目	2018 年 1-6 月
计提坏账准备	6,587,432.78

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
国网浙江省电力有限公司物资分公司	94,507,712.25	11.51	945,077.12
宁波永耀电力投资集团有限公司	78,325,170.58	9.54	783,251.71
浙江启明电力集团有限公司物资分公司	30,933,792.36	3.77	309,337.92
杭州凯达电力建设有限公司	28,077,877.25	3.42	280,778.77
国网山东省电力公司物资公司	25,895,802.84	3.15	258958.03
合计	257,740,355.28	31.39	2,577,403.55

注：以上单位均为非关联方

- (5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
 (6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,185,770.85	100.00	8,176,608.92	100.00
合计	1,185,770.85	100.00	8,176,608.92	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
郑州市乐美电线电缆有限公司	985,899.99	83.14
浙江明日控股集团股份有限公司	104,933.00	8.85
中国移动通信集团浙江有限公司北仑分公司	40,895.74	3.45
舟山金纬螺杆制造有限公司	22,000.00	1.86
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	16,371.14	1.38
合计	1,170,099.87	98.68

注：以上单位均为非关联方

(四) 其他应收款

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,805,000.00	13.78	1,805,000.00	100.00		1,805,000.00	11.01	1,805,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,290,751.63	86.22	1,886,886.38	16.71	9,403,865.25	14,595,741.76	88.99	1,830,701.51	12.54	12,765,040.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,095,751.63	100.00	3,691,886.38		9,403,865.25	16,400,741.76	100.00	3,635,701.51		12,765,040.25

其他应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波银鸽贸易有限公司	1,805,000.00	1,805,000.00	100.00	预计难以收回
合计	1,805,000.00	1,805,000.00	100.00	

注：宁波银鸽贸易有限公司于 2014 年 2 月向公司借款 3,000,000.00 元，因宁波银鸽贸易有限公司未按期还款，公司向宁波市北仑区人民法院申请仲裁，根据宁波市北仑区人民法院（2014）甬能调确字第 221 号民事裁定书，宁波银鸽贸易有限公司应于 2014 年 12 月 31 日之前分期偿还完毕。宁波银鸽贸易有限公司于 2014 年 3 月至 2015 年 4 月合计偿还 1,095,000.00 元后，未偿还款项，公司预计宁波银鸽贸易有限公司无可执行财产，其欠款无法收回，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备。

2017 年 2 月，公司收到宁波银鸽贸易有限公司支付的 100,000.00 元货款，转回相应的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	7,076,557.63	70,765.58	1.00	10,230,507.91	102,305.08	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	2,121,619.00	212,161.90	10.00	1,452,814.15	145,281.42	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	698,023.00	209,406.90	30.00	1,899,006.70	569,702.01	30.00
3 年以上	1,394,552.00	1,394,552.00	100.00	1,013,413.00	1,013,413.00	100.00
合计	11,290,751.63	1,886,886.38		14,595,741.76	1,830,701.51	

本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2018 年 1-6 月
计提坏账准备	56,184.87

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来、暂借款	1,805,000.00	1,829,500.00
保证金	10,261,465.74	13,892,230.48

备用金	406,200.00	410,000.00
其他	623,085.89	269,011.28
合计	13,095,751.63	16,400,741.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波银鸽贸易有限公司	暂借款	1,805,000.00	单项计提	13.78	1,805,000.00
宁波市国土资源局北仑分局	土地出让保证金	1,249,462.50	1-2 年	9.54	124,946.25
北京京供民科技开发有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内 203,900.00; 1-2 年 4,800.00; 3 年 以上 791,300.00	7.64	793,819.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.64	10,000.00
深圳市地铁集团有限公司建设总部	保证金	600,000.00	1 年以内	4.58	6,000.00
合计		5,654,462.50		43.18	2,739,765.25

注：上述单位均为非关联方

(5) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,578,947.15		32,578,947.15	27,488,059.93		27,488,059.93
在产品	70,976,035.93		70,976,035.93	56,022,449.32		56,022,449.32
库存商品	144,528,374.85	1,365,379.16	143,162,995.69	135,246,236.40	1,356,868.19	133,889,368.21
委托加工物资	272,424.01		272,424.01	103,978.01		103,978.01
合计	248,355,781.94	1,365,379.16	246,990,402.78	218,860,723.66	1,356,868.19	217,503,855.47

2、 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,356,868.19	507,378.84		498,867.87	1,365,379.16
合计	1,356,868.19	507,378.84		498,867.87	1,365,379.16

3、 本期存货金额中无借款费用资本化情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	219,141.59	
上市费用	3,790,145.98	3,346,749.77
待抵扣进项税	1,654,169.69	
合计	5,663,457.26	3,346,749.77

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	209,180,189.77	220,048,804.86
合计	209,180,189.77	220,048,804.86

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	188,672,483.29	188,231,731.59	8,971,435.13	11,731,121.36	397,606,771.37
(2) 本期增加金额		104,363.25			104,363.25
—购置		104,363.25			104,363.25
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	188,672,483.29	188,336,094.84	8,971,435.13	11,731,121.36	397,711,134.62
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	41,428,384.60	122,381,756.06	5,465,491.79	8,282,334.06	177,557,966.51
(2) 本期增加金额	3,283,964.70	6,705,995.45	615,730.25	367,287.94	10,972,978.34
—计提	3,283,964.70	6,705,995.45	615,730.25	367,287.94	10,972,978.34
(3) 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
—处置或报废					
(4) 期末余额	44,712,349.30	129,087,751.51	6,081,222.04	8,649,622.00	188,530,944.85
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	143,960,133.99	59,248,343.33	2,890,213.09	3,081,499.36	209,180,189.77
(2) 期初账面价值	147,244,098.69	65,849,975.53	3,505,943.34	3,448,787.30	220,048,804.86

注：2018 年 1-6 月折旧额 10,972,978.34 元。

- 3、 本报告期无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 6、 2018 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产情况。
- 7、 无准备出售和用于抵押的固定资产。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,193,522.96	5,238,378.95
合计	42,193,522.96	5,238,378.95

2、 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备调试	188,034.19		188,034.19	188,034.19		188,034.19
城市轨道交通及装备用 环保型特种电缆建设项 目	37,305,348.27		37,305,348.27	4,114,707.92		4,114,707.92
电线电缆研发中心建设 项目	4,700,140.50		4,700,140.50	935,636.84		935,636.84
合计	42,193,522.96		42,193,522.96	5,238,378.95		5,238,378.95

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	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	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 (%)
设备调试	188,034.19				188,034.19			
城市轨道交通及 装备用环保型特 种电缆建设项目	4,114,707.92	33,190,640.35			37,305,348.27	129,266.98	129,266.98	5.39
电线电缆研发中 心建设项目	935,636.84	3,764,503.66			4,700,140.50	16,286.49	16,286.49	5.39
合计	5,238,378.95	36,955,144.01			42,193,522.96	145,553.47	145,553.47	5.39

(九) 无形资产

1、 无形资产分类

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	93,403,339.41	150,000.00	93,553,339.41
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	93,403,339.41	150,000.00	93,553,339.41
2. 累计摊销			
(1) 期初余额	12,424,637.85	150,000.00	12,574,637.85
(2) 本期增加金额	991,792.38		991,792.38
—计提	991,792.38		991,792.38
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	13,416,430.23	150,000.00	13,566,430.23
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	79,986,909.18		79,986,909.18
(2) 期初账面价值	80,978,701.56		80,978,701.56

注：2018年1-6月摊销额991,792.38元。

- 2、 期末无未办妥产权证书的无形资产。
- 3、 期末无闲置、准备出售的无形资产。
- 4、 期末用于抵押的无形资产情况，详见附注十一（一）。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
	资产减值准备	39,569,796.52	6,244,139.18	32,917,667.90
递延收益	699,324.72	174,831.18	826,474.74	206,618.69
未实现毛利	2,025,425.61	303,813.84	2,541,783.65	381,267.55
合计	42,294,546.85	6,722,784.20	36,285,926.29	5,824,968.96

2、 无未经抵销的递延所得税负债

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,414,730.00	
预付工程款		9,374,232.53
合计	2,414,730.00	9,374,232.53

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	710,000,000.00	511,000,000.00
应付商业票据	20,000,000.00	
合计	730,000,000.00	511,000,000.00

2、 无已逾期未偿还的短期借款。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	79,910,000.00	162,704,844.00
应付账款	110,704,841.47	73,098,595.43
合计	190,614,841.47	235,803,439.43

1、 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,910,000.00	162,704,844.00
合计	79,910,000.00	162,704,844.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	107,094,311.20	71,215,921.96
设备工程款	3,610,530.27	1,882,673.47
合计	110,704,841.47	73,098,595.43

(2) 本报告期无账龄超过一年的重要应付账款

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
产品预收款	12,942,599.92	27,943,197.79
合计	12,942,599.92	27,943,197.79

2、 期末账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国网河北省电力公司物资分公司	1,250,879.94	未到结算期
舟山市普陀区文化广电新闻出版局	1,378,249.90	未到结算期
合计	2,629,129.84	

注：以上单位均为非关联方

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,604,701.96	23,255,607.30	22,416,132.65	8,444,176.61
离职后福利-设定提存计划	248,231.80	1,504,131.10	1,488,960.80	263,402.10
合计	7,852,933.76	24,759,738.40	23,905,093.45	8,707,578.71

2、 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,597,503.99	19,210,696.23	18,766,716.91	7,041,483.31
(2) 职工福利费		1,440,036.13	1,440,036.13	
(3) 社会保险费	187,295.00	1,133,927.80	1,122,646.40	198,576.40
其中：医疗保险费	154,075.00	931,885.00	922,764.10	163,195.90
工伤保险费	21,236.40	129,429.40	128,001.30	22,664.50
生育保险费	11,983.60	72,613.40	71,881.00	12,716.00
(4) 住房公积金		1,086,120.00	1,086,120.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	819,902.97	384,827.14	613.21	1,204,116.90
合计	7,604,701.96	23,255,607.30	22,416,132.65	8,444,176.61

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	239,672.10	1,452,264.30	1,437,617.20	254,319.20
失业保险费	8,559.70	51,866.80	51,343.60	9,082.90
合计	248,231.80	1,504,131.10	1,488,960.80	263,402.10

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,606,142.21	1,269,312.62
企业所得税	4,500,473.93	3,077,953.39
城市维护建设税	322,429.96	132,835.87
教育费附加	138,184.26	56,929.66
地方教育费附加	92,122.85	37,953.11
水利基金		
代扣代缴个人所得税		97,057.65
房产税	1,004,248.78	1,004,248.88

税种	期末余额	期初余额
土地使用税	466,348.05	466,348.00
印花税	5,453.00	30,462.80
环境保护税	10,692.00	
合计	11,146,095.04	6,173,101.98

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	963,938.84	709,826.02
其他应付款	4,564,820.27	5,998,076.09
合计	5,528,759.11	6,707,902.11

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	904,382.43	709,826.02
长期借款应付利息	59,556.41	
合计	963,938.84	709,826.02

无已逾期未支付的利息。

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
往来、待付款	1,078,606.05	2,159,824.03
保证金	3,440,700.00	3,360,880.60
其他	45,514.22	477,371.46
合计	4,564,820.27	5,998,076.09

(2) 报告期内无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十八) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,324,333.00	
合计	18,324,333.00	

(十九) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	9,398,974.82		1,322,150.10	8,076,824.72
合计	9,398,974.82		1,322,150.10	8,076,824.72

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
863 计划项目	1,552,500.08		115,000.08		1,437,500.00	与资产相关
500KV 电缆生产线	7,020,000.00		1,080,000.00		5,940,000.00	与资产相关
低传输损耗防场发射高压交联电缆生产设备技改项目	471,574.86		72,550.02		399,024.84	与资产相关
额定电压 30kv 柔性直流电缆生产设备技改项目	354,899.88		54,600.00		300,299.88	与资产相关
合计	9,398,974.82		1,322,150.10		8,076,824.72	

注 1：根据国科发高[2012]215 号文，公司于 2012 年-2014 年期间收到 863 计划项目（超高压直流电缆用聚合物基纳米复合绝缘料及电缆和附件的研制）课题补助经费 920.00 万元，其中 230.00 万元为支付给项目合作单位的款项，剩余 690.00 万元为公司实际收到的补贴款，项目执行时间为 2012 年度至 2014 年度，于 2014 年 12 月 31 日结题验收，2015 年 3 月 25 日，浙江天平会计师事务所有限责任公司出具天平专审[2015]0047 号专项审计报告。项目最后形成资产金额为 230 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益，未形成资产部分金额直接确认为当期营业外收入。

注 2：根据宁波市发展与改革委员会、宁波市经济委员会甬发改工业[2009]511 号文件《转发发展与改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于定期报送新增中央投资重点产业和技术改造专项信息的通知》及甬发改工业[2009]223 号文件《宁波市发展改革委宁波市经委关于浙江球冠特种线缆有限公司年产 225 公里 500KV 防场发射交联电缆项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》，公司于 2009 年收到年产 225 公里 500kv 项目防场发射交联电缆项目建设补助资金 2,160.00 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益。

注 3：根据 2010 年度宁波市装备制造和新兴产业转型升级技术改造专项项目的通知甬经技术（2010）177 号，公司于 2010 年收到年产 225 公里 500kv 项目防场发射交联电缆项目技术改造补助资金 145.10 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益。

注 4：根据 2010 年度宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局文件甬经信技改[2011]375 号，甬财政工[2011]1366 号《关于下达宁波市 2011 年度装备制造和新兴产业转型升级技术改造项目第三批、装备制造产业链技术改造项目第二批、新兴产业和优势产业重点技术改造项目第一批补助资金的通知》，公司于 2011 年收到额定电压 30K 柔性直流电缆生产设备技术改造补助资金 109.20 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益。

(二十) 股本

项目	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	
股份总额	120,000,000.00						120,000,000.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本 (股本) 溢价	54,524,788.39			54,524,788.39
合计	54,524,788.39			54,524,788.39

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,260,148.68			28,260,148.68
合计	28,260,148.68			28,260,148.68

(二十三) 未分配利润

项目	2018 年 1-6 月金额	2017 年度金额
年初未分配利润	225,005,638.34	197,175,993.68
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	32,531,994.77	56,780,820.13
减: 提取法定盈余公积		4,951,175.47
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	257,537,633.11	225,005,638.34

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	979,684,648.69	862,000,086.00	676,646,658.74	581,824,611.28
其他业务	4,004.71		79,816.34	72,090.00

合计	979,688,653.40	862,000,086.00	676,726,475.08	581,896,701.28
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	841,094.09	552,205.02
教育费附加	360,468.89	229,018.59
地方教育费附加	240,312.61	165,413.57
印花税	238,695.60	166,171.80
房产税	1,004,248.78	1,004,248.88
土地使用税	466,348.05	410,871.86
环境保护税	21,384.00	
合计	3,172,552.02	2,527,929.72

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	4,190,844.38	2,234,679.77
运输费	5,979,348.17	5,141,528.80
服务费	5,221,292.30	3,972,209.51
差旅费	557,922.68	839,859.65
人工成本	1,748,350.59	1,826,734.40
车辆使用费	501,749.36	384,780.29
其他	323,713.40	218,558.15
合计	18,523,220.88	14,618,350.57

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,649,289.71	4,351,039.32
折旧摊销费	4,011,724.32	3,430,837.79
办公费	446,685.47	402,321.32
税金	57,860.00	58,980.00
车辆使用费	252,009.46	360,634.05
差旅费	309,039.02	245,627.68
业务招待费	1,182,463.96	548,260.32
中介机构服务费	185,601.76	146,506.70

项目	本期发生额	上期发生额
其他	396,659.40	290,032.44
合计	11,491,333.10	9,834,239.62

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,344,102.09	4,002,700.49
材料投入	18,945,464.07	11,288,278.70
折旧和摊销	2,551,642.79	2,586,069.71
其他费用	571,357.51	522,255.70
合计	26,412,566.46	18,399,304.60

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,445,189.94	13,515,846.91
减：利息收入	251,106.60	275,236.87
汇兑损益	-0.88	1.30
其他	221,699.56	984,283.21
合计	17,415,782.02	14,224,894.55

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,643,617.65	7,400,112.40
存货跌价损失	507,378.84	1,187,463.54
合计	7,150,996.49	8,587,575.94

(三十一)其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	1,603,680.00	1,547,520.00	与收益相关
安全生产标准化奖励	18,000.00		与收益相关
500KV 电缆生产线	1,080,000.00	1,080,000.00	与资产相关
低传输损耗防场发射高压交联电缆生产设备技改项目	72,550.02	72,550.02	与资产相关
额定电压 30kv 柔性直流电缆生产设备技改项目	54,600.00	54,600.00	与资产相关
863 计划项目补助	115,000.08	114,999.96	与资产相关
合计	2,943,830.10	2,869,669.98	

(三十二) 营业外收入**1、 营业外收入明细情况**

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
政府补助	2,217,878.80	1,286,799.47	2,217,878.80
其他	43,807.90	44,879.41	43,807.90
合计	2,261,686.70	1,331,678.88	2,261,686.70

2、 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
退税		1,069,352.47	与收益相关
福利企业补贴	217,878.80	217,447.00	与收益相关
推进挂牌上市补助	2,000,000.00		与收益相关
合计	2,217,878.80	1,286,799.47	

收到与收益相关的政府补助，详见“附注十、(二)”。

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
其中：公益性捐赠支出			
其他	41,447.81	175,924.54	41,447.81
合计	41,447.81	195,924.54	41,447.81

(三十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,052,005.89	5,136,808.08
递延所得税调整	-897,815.24	-254,313.59
合计	6,154,190.65	4,882,494.49

(三十五) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	251,106.60	275,236.87
政府补助	235,878.80	217,447.00

项目	本期发生额	上期发生额
投标、履约等保证金	7,575,615.98	4,419,333.70
往来、代垫款	1,769,020.94	80,450.05
其他	43,807.90	957,687.52
合计	9,875,430.22	5,950,155.14

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	866,961.70	1,085,487.33
业务招待费	5,373,308.34	2,782,940.09
运输费	5,979,348.17	5,141,528.80
服务费	5,221,292.30	3,972,209.51
车辆使用费	753,758.82	745,414.34
技术开发费	19,516,821.58	11,810,534.40
投标、履约等保证金	4,392,851.24	6,661,450.70
往来、代垫款	3,177,109.02	3,252,704.76
其他	1,532,738.24	2,145,937.20
合计	46,814,189.41	37,598,207.13

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的上市辅导、报会补助	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的上市费用	443,396.21	
合计	443,396.21	

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,531,994.77	25,760,408.63
加: 资产减值准备	7,150,996.49	8,587,575.94

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产等折旧	10,972,978.34	11,210,732.15
无形资产摊销	991,792.38	870,437.46
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,126,230.73	13,515,403.01
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-897,815.24	-254,313.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,993,926.15	-23,591,090.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-234,777,777.73	-154,373,860.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,161,648.77	-20,083,688.58
其他(注)		
经营活动产生的现金流量净额	-238,057,175.18	-138,358,395.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,804,338.91	70,371,333.78
减: 现金的年初余额	58,293,195.92	101,573,974.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,488,857.01	-31,202,640.81

2、 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	10,804,338.91	70,371,333.78
其中: 库存现金	65,350.80	70,948.06
可随时用于支付的银行存款	10,738,988.11	70,300,385.72
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	本期发生额	上期发生额
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,804,338.91	70,371,333.78

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额
货币资金	19,222,625.44	35,837,444.43
应收票据		
无形资产	25,126,709.77	25,384,419.61
合计	44,349,335.21	61,221,864.04

(三十八) 外币货币性项目

项目	外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	21.45	6.6166	141.93
欧元	0.18	7.6515	1.38
英镑	6.95	8.6551	60.15

六、合并范围的变更

- (一) 报告期内无非同一控制下企业合并。
- (二) 报告期内无同一控制下企业合并。
- (三) 报告期未发生反向购买。
- (四) 报告期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。
- (五) 报告期无其他原因的合并范围变动

七、在其他主体中的权益**(一) 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	
浙江球冠特种线缆有限公司	宁波北仑	宁波北仑	制造业	100		购买
宁波球冠铜业有限公司	宁波北仑	宁波北仑	制造业	100		购买

2、报告期内公司子公司均为全资子公司，无非全资子公司。

- (二) 报告期无在所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

- (三) 报告期无合营安排以及联营企业。
- (四) 报告期无共同经营情况。
- (五) 报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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) 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。公司在选择客户时，会充分了解并考察其信誉、财务状况等背景情况，降低账款回收中的信用风险。

公司已制定专门的销售回款管理制度，为每一个客户分别设置应收账款台账，及时登记每一客户应收账款余额增减变动情况，建立完善动态的客户资料。财务部设专人核算应收账款，负责对客户信用状况、应收账款账龄、账款回收情况进行分析，公司至少每年末与客户就销售总额、收发货物以及应收账款余额情况进行核对。

(二) 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、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

(三) 流动性风险

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

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2018.6.30				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	730,000,000.00				730,000,000.00
应付票据	79,910,000.00				79,910,000.00
应付账款	110,704,841.47				110,704,841.47
长期借款				18,324,333.00	18,324,333.00
合计	920,614,841.47			18,324,333.00	938,939,174.47

九、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 公司的实际控制人：陈永明为公司实际控制人。

(二) 本企业无合营和联营企业

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波甬冠进出口有限公司	与实际控制人关系密切的关联成员控制的企业
宁波信能电缆有限公司	公司股东、董事王其波担任法定代表人的企业

注：王其波自 2015 年 6 月不再担任公司董事。

(五) 关联方交易情况：

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波信能电缆有限公司	销售商品	13,971,956.82	22,666,807.00
宁波甬冠进出口有限公司	销售商品	7,413,481.50	4,185,836.47

2、 本期无关联租赁情况。

4、 本期无关联方资产转让情况

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	宁波甬冠进出口有限公司	50,426.83	2,365,755.51
	宁波信能电缆有限公司	9,820,530.76	7,982,418.77
预收账款	宁波信能电缆有限公司	2,656,004.21	1,384,342.58
	宁波甬冠进出口有限公司	881,716.36	
其他应付款	宁波信能电缆有限公司	500,000.00	500,000.00

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
500KV 电缆生产线	21,600,000.00	递延收益		营业外收入

			1,080,000.00	其他收益
低传输损耗防场发射高压交联 电缆生产设备技改项目	1,451,000.00	递延收益	72,550.02	营业外收入
				其他收益
额定电压 30kv 柔性直流电缆生 产设备技改项目	1,092,000.00	递延收益	54,600.00	营业外收入
				其他收益
863 计划项目补助	2,300,000.00	递延收益	115,000.08	营业外收入
				其他收益
合计	26,443,000.00		1,322,150.10	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用	计入当期损益或冲减相关
	损失的金额	成本费用损失的项目
退税	1,603,680.00	其他收益
福利企业补贴	217,878.80	营业外收入
安全生产标准化奖励费	18,000.00	其他收益
推进挂牌上市补助	2,000,000.00	营业外收入
合计	3,839,558.80	

收到的与收益相关的政府补助：

(1) 根据国家税务总局文件，财税[2007]92号，[2016]52号文件《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，子公司浙江球冠特种线缆有限公司（以下简称“特缆”）于2018年收到增值税退税共计1,603,680.00元，计入其他收益。

(2) 根据宁波市安全生产监督管理局文件，甬安监管综[2018]10号《宁波市安全生产监督管理局关于公布2017年宁波市第七批机械等行业三级安全生产标准化达标企业名单的通知》，子公司特缆于2018年收到奖励资金9,000.00元，子公司宁波球冠铜业有限公司（以下简称“铜业”）于2018年收到奖励资金9,000.00元，共计18,000.00元，计入其他收益。

(3) 根据宁波市人民政府办公厅文件，甬政发[2010]88号文件《关于进一步支持福利企业发展促进残疾人就业的实施意见》，子公司特缆于2018年收到财政补贴奖励217,878.80元，计入营业外收入。

(4) 根据宁波市人民政府金融工作办公室、宁波市财政局文件，甬金办[2018]28号文件《关于下达2018年度推进企业挂牌上市和上市公司兼并重组专项资金的通知》，本公司于2018年6月收到宁波市人民政府金融工作办公室、宁波市财政局划拨的上市辅导奖励2,000,000.00元，计入营业外收入。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截止 2018 年 6 月 30 日，公司抵押事项如下：

公司以原值 25,770,984.38 元、2018 年 6 月 30 日净值为 25,126,709.77 元的土地与中国银行股份有限公司宁波科技支行签订了总金额为 2,739 万元的编号为科技 2017 抵押 0066 号最高额抵押合同，为公司 18,324,333.00 元（期限从 2018 年 4 月 26 日至 2024 年 12 月 15 日），合同编号为科技 2018 人固贷 0006 的借款提供担保。

2、 公司无需要披露的其他重大承诺事项

(二) 或有事项

1、 本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

2、 本公司其他需要披露的重要或有事项

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无重要的资产负债表日后事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无需要披露的资产负债表日后利润分配情况。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

1、 申请公开发行新股事项

根据公司 2017 年 3 月 31 日 2017 年第二次临时股东大会决议，公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行人民币普通股（A 股）股票，发行数量不超过 4000 万股，本次公开发行的股票均为公司公开发行的新股，无公司股东公开发售的股份，公司本次公开发行股数占发行后总股本的比例不低于 25%。每股面值人民币 1.00 元。本次公开发行完成后，由新老股东共享公司本次公开发行前的滚存未分配利润。

2、 终止公开发行新股事项

根据公司 2018 年 8 月 29 日召开的第三届董事会第十次会议决议，审议通过《关于公司终止首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并在上海证券交易所主板上市并撤回申请文件的议案》。因拟进行股权调整，经公司认真研究和审慎决定，拟终止首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并在上海证券交易所主板上市并撤回申请文件。

十四、 母公司财务报表的主要项目附注

(一) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,450,000.00	8,772,007.19
商业承兑汇票	15,863,373.95	1,473,250.30
合计	25,313,373.95	10,245,257.49

(2) 期末公司已质押的应收票据

2018年6月30日公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额		期初余额	
	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	38,218,372.22		34,825,029.71	
合计	38,218,372.22		34,825,029.71	

(4) 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**(5) 本报告期无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。**

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	784,886,134.65	99.16	24,766,495.04	3.16	760,119,639.61	564,072,635.88	98.83	18,270,495.34	3.24	545,802,140.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,660,790.27	0.84	6,660,790.27	100		6,660,790.27	1.17	6,660,790.27	100.00	
合计	791,546,924.92	100	31,427,285.31		760,119,639.61	570,733,426.15	100.00	24,931,285.61		545,802,140.54

应收账款种类的说明：

报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	727,777,487.57	7,277,774.88	1.00	513,027,972.81	5,130,279.73	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	31,384,844.65	3,138,484.47	10.00	26,422,772.30	2,642,277.23	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	16,247,952.49	4,874,385.75	30.00	20,177,074.85	6,053,122.46	30.00
3 年以上	9,475,849.94	9,475,849.94	100.00	4,444,815.92	4,444,815.92	100.00
合计	784,886,134.65	24,766,495.04		564,072,635.88	18,270,495.34	

报告期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波展路贸易有限公司	4,034,847.15	4,034,847.15	100.00	预计难以收回
枣庄凯宏商贸有限公司	1,288,219.52	1,288,219.52	100.00	预计难以收回
宁波贝联置业有限公司	1,001,021.38	1,001,021.38	100.00	预计难以收回
宁波阿凡达供应链有限公司	336,702.22	336,702.22	100.00	预计难以收回
合计	6,660,790.27	6,660,790.27		

(2) 本报告期计提、收回或转回应收账款情况

项目	2018 年 1-6 月
计提坏账准备	6,495,999.70

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
国网浙江省电力有限公司物资分公司	94,507,712.25	11.94	945,077.12
宁波永耀电力投资集团有限公司	78,325,170.58	9.90	783,251.71
浙江启明电力集团有限公司物资分公司	30,933,792.36	3.91	309,337.92
杭州凯达电力建设有限公司	28,077,877.25	3.55	280,778.77
国网山东省电力公司物资公司	25,895,802.84	3.27	258,958.03
合计	257,740,355.28	32.57	2,577,403.55

注：以上单位均为非关联方

- (5) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- (6) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,805,000.00	13.94	1,805,000.00	100		1,805,000.00	11.04	1,805,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,145,616.80	86.06	1,885,435.03	16.92	9,260,181.77	14,544,472.76	88.96	1,830,188.82	12.58	12,714,283.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,950,616.80	100	3,690,435.03		9,260,181.77	16,349,472.76	100.00	3,635,188.82		12,714,283.94

其他应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波银鸽贸易有限公司	1,805,000.00	1,805,000.00	100.00	预计难以收回
合计	1,805,000.00	1,805,000.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内(含1年)	6,931,422.80	69,314.23	1.00	10,179,238.91	101,792.39	1.00
1至2年(含2年)	2,121,619.00	212,161.90	10.00	1,452,814.15	145,281.42	10.00
2至3年(含3年)	698,023.00	209,406.90	30.00	1,899,006.70	569,702.01	30.00
3年以上	1,394,552.00	1,394,552.00	100.00	1,013,413.00	1,013,413.00	100.00
合计	11,145,616.80	1,885,435.03		14,544,472.76	1,830,188.82	

报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 报告期计提、收回或转回坏账准备情况

项目	2018年1-6月
计提坏账准备	55,246.21

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来、暂借款	1,805,000.00	1,829,500.00
保证金	10,261,465.74	13,892,230.48
备用金	406,200.00	410,000.00
其他	477,951.06	217,742.28
合计	12,950,616.80	16,349,472.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				未余额合计数 的比例(%)	期末余额
宁波银鸽贸易有限公司	暂借款	1,805,000.00	单项计提	13.94	1,805,000.00
宁波市国土资源局北仑分局	土地出让 保证金	1,249,462.50	1-2年	9.65	124,946.25
北京京供民科技开发有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内 203,900.00; 1-2年 4,800.00; 3年以上 791,300.00	7.72	793,819.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	7.72	10,000.00
深圳市地铁集团有限公司建设总部	保证金	600,000.00	1年以内	4.63	6,000.00
合计		5,654,462.50		43.66	2,739,765.25

注：以上单位均为非关联方。

(5) 报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(6) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,257,418.59		105,257,418.59	105,257,418.59		105,257,418.59
合计	105,257,418.59		105,257,418.59	105,257,418.59		105,257,418.59

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
浙江球冠特种线缆有限公司	103,741,859.23			103,741,859.23		
宁波球冠铜业有限公司	1,515,559.36			1,515,559.36		
合计	105,257,418.59			105,257,418.59		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	904,721,892.51	795,756,356.58	606,935,271.92	522,427,835.88

其他业务	10,603,402.97	10,354,185.17	8,249,974.04	7,836,775.29
合计	915,325,295.48	806,110,541.75	615,185,245.96	530,264,611.17

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月
非流动资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,161,708.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,360.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-1,078,303.72

项目	2018 年 1-6 月
少数股东权益影响额（税后）	
合计	4,085,765.27

(三) 净资产收益率及每股收益

2018 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.33	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	6.41	0.24	0.24

宁波球冠电缆股份有限公司

二〇一八年八月三十日