证券代码：832010 证券简称：亘古电缆 主办券商：招商证券

亘古电缆

NEEQ : 832010

浙江亘古电缆股份有限公司

Zhejiang Gengu Cable Co., Ltd.

年度报告

2017

公司年度大事记

七月，被浙江省工商行政管理局评为浙江省 AAA 级“守合同重信用”企业。

十二月，取得国网商场中国电工装备企业动态评价体系证书。

2017 年，申报十项专利证书。十二月取得一项发明专利证书。

2017 年认定省级企业研究院名单

序号	拟认定省级企业研究院名称	主办企业名称	市	县
196	浙江省凯华大型精密汽车模具研究院	台州市凯华汽车模具有限公司	台州市	三门县
197	浙江省朗华制药化学药物合成研究院	浙江朗华制药有限公司	台州市	临海市
198	浙江省亘古智能环保电缆研究院	浙江亘古电缆股份有限公司	台州市	临海市
199	浙江省八环精密轴承研究院	浙江八环轴承有限公司	台州市	路桥区
200	浙江省沪龙运动控制技术研究院	浙江沪龙科技股份有限公司	台州市	玉环县
201	浙江省尔格科技冷却系统装备研究院	浙江尔格科技股份有限公司	台州市	三门县
202	浙江省通号万全轨道交通智能控制系统研究院	通号万全信号设备有限公司	台州市	温岭市
203	浙江省德斯泰功能性膜材料研究院	浙江德斯泰新材料股份有限公司	台州市	天台县
204	浙江省俱进先进汽车安全装备研究院	浙江俱进汽摩配件有限公司	台州市	椒江区
205	浙江省兴宇车用密封材料研究院	浙江兴宇汽车零部件有限公司	台州市	仙居县
206	浙江省嘉利特荏原流程泵成套工程技术研究院	嘉利特荏原泵业有限公司	温州市	瑞安市
207	浙江省电光防爆电气设备研究院	电光防爆科技股份有限公司	温州市	乐清市

八月，根据浙科发条（2017）125 号发布的通知，我公司研究院被认定为省级企业研究院。

2017 年在国家电网输电线路及各省网招标活动中，累计中标金额 5.75 亿，为历年之最。

目 录

第一节 声明与提示 5

第二节 公司概况 7

第三节 会计数据和财务指标摘要 9

第四节 管理层讨论与分析 12

第五节 重要事项 23

第六节 股本变动及股东情况 27

第七节 融资及利润分配情况 29

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 31

第九节 行业信息 34

第十节 公司治理及内部控制 34

第十一节 财务报告 39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、亘古电缆	指	浙江亘古电缆股份有限公司
久融投资	指	临海久融投资合伙企业（有限合伙）
科源投资	指	临海科源投资合伙企业（有限合伙）
富盈投资	指	台州市富盈投资合伙企业（有限合伙）
恒亚贸易	指	临海市恒亚贸易有限公司
红光机塑厂	指	临海市红光机塑厂
宏远电缆	指	临海市宏远电缆有限公司
永新休闲	指	临海市永新休闲用品有限公司
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
高级管理人员	指	本公司的经理、副经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》《证监会令 96 号》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	浙江亘古电缆股份有限公司章程
三会	指	浙江亘古电缆股份有限公司股东大会、董事会、监事会
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
会计师事务所、天健会计	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人周法查、主管会计工作负责人朱红飞及会计机构负责人（会计主管人员）柯春丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格大幅波动的风险	电线电缆行业属于资本密集型、机械化、自动化程度较高的行业，“料重工轻”是其主要特征。报告期内，主要原材料铜、铝的成本约占各产品主营业务成本的 70%左右，原材料供应价格的大幅波动会对公司的生产成本和盈利能力造成直接影响，进而影响本公司的经营业绩。
市场竞争风险	目前，我国电线电缆行业规模以上生产企业近 5000 家，其中绝大多数企业以技术含量不高的中低压电力电缆为主导产品，行业高度分散，市场集中度低。随着国家对电网建设的投资规模的扩大，吸引了越来越多的企业进入这个市场，而国外电线电缆生产企业通过直接或与国内厂商联营间接进入中国市场，进一步加剧了行业的竞争。因此，公司中、低压电缆产品所面临的市场竞争非常激烈，公司面临一定程度的市场竞争风险。
技术创新风险	传统中、低压电线产品技术含量不高，此类产品的市场竞争激烈、利润率不高。公司为保持持续发展的的动力，加大了高压、超高压电力电缆以及节能导线、环保电缆、新能源电缆、特种电缆等的技术创新投入。该类产品具有一定的行业门槛和技术含量较高的特点，可为公司未来发展提供保障。但由于未来市场和技术产业化存在不确定性，如果公司对技术创新和市场发展的趋势判断存在偏差，将可能导致公司面临相关风险。
应收账款回款风险	报告期末，应收账款净额 2.22 亿元，占当期主营收入的 37.5%，占当期流动资产的比例为 51.75%，占比较高。公司主

	要客户为国家电网公司及下属各省市电力公司，信誉有保障。且应收账款质量良好，账龄 1 年以内的应收款项占应收账款总额的 90%以上，应收账款坏账风险相对较小，但若公司不能及时有效的控制回款周期，不断增长的应收账款规模将对公司的现金流及资金周转产生不利的影响，阻碍公司业务规模的进一步扩大。
客户集中度风险	公司的主要业务源于国家电网及其下属各省、市、县、区的分、子公司。一方面，公司受益于国家的电网投资规模的扩大，公司营业收入稳步增长；另一方面，过分依赖于电网建设的投资也为公司的长远持续发展带来了一定的经营风险，如果未来国家宏观经济政策发生了方向性的变化将导致国家电力工业发展出现波动，电网建设的投资规模缩减或建设速度减缓将直接影响公司的发展和经营业绩。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江亘古电缆股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Gengu Cable Co., Ltd.
证券简称	亘古电缆
证券代码	832010
法定代表人	周法查
办公地址	浙江省临海市大洋街道沈南路 167 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周星鑫
职务	董事会秘书
电话	0576-85121176
传真	0576-85122007
电子邮箱	gengudianlan@126.com
公司网址	www.zjgengu.com
联系地址及邮政编码	浙江省临海市大洋街道沈南路 167 号 317000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	浙江亘古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	2002-09-17
挂牌时间	2015-03-03
分层情况	基础层
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、电缆制造；电工器材、电缆材料、机械设别、金属制品销售；电力工程设计、施工及技术咨询服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	151,770,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	周法查
实际控制人	周法查

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	91331000742935390H	否
注册地址	浙江省临海市大洋街道沈南路 167 号	否
注册资本	151,770,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵海荣、卜刚军
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于实施全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及其过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让方式自动变更为集合竞价转让方式。

第三节 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	593,267,831.34	472,845,090.43	25.47%
毛利率%	19.84%	19.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,084,707.80	30,408,661.19	44.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,717,355.96	29,924,339.45	46.09%
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）	14.09%	11.04%	-
加权平均净资产收益率%（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）	13.98%	10.86%	-
基本每股收益	0.29	0.20	45.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	599,257,740.14	455,111,966.61	31.67%
负债总计	264,405,472.96	164,344,407.23	60.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	334,852,267.18	290,767,559.38	15.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.92	15.10%
资产负债率%（母公司）	44.12%	36.11%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.63	1.74	-
利息保障倍数	8.16	5.17	-

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	-33,947,766.88	37,134,562.47	-191.42%
应收账款周转率	3.17	4.01	-
存货周转率	3.88	3.68	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.67%	11.12%	-
营业收入增长率%	25.47%	22.33%	-
净利润增长率%	44.97%	65.93%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	151,770,000	151,770,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	528,643.91
委托他人投资或管理资产的损益	196,905.76
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,996.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-298,367.24
非经常性损益合计	432,178.64
所得税影响数	64,826.80
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	367,351.84

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	159,809,978.79	131,767,249.90	119,992,601.50	91,969,117.49
发出商品	0	17,977,965.40	0	20,579,148.83
递延所得税资产	1,079,543.86	858,153.90	892,298.66	671,060.63

应交税费	9,084,444.48	3,929,049.11	6,114,687.50	1,354,858.22
盈余公积	6,398,835.70	5,885,759.89	3,135,468.17	2,844,893.77
未分配利润	55,718,634.68	51,100,952.41	26,348,326.87	23,733,157.34
主营业务收入	470,712,646.29	470,695,331.87	403,386,242.21	382,519,296.48
主营业务成本	376,736,281.16	379,337,464.59	328,099,805.96	310,855,074.54
资产减值损失	2,589,601.80	2,588,588.92	685,816.89	-534,899.44
所得税费用	5,117,287.35	4,724,816.53	2,818,139.73	2,641,022.48

公司根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户后，在下列时点确认收入：

（一） 销售商品需要验收的，在货物送达对方并经客户验收合格时确认收入，或在合同约定的时间内未提出质量异议后确认收入。

（二）销售商品不需要验收的，在客户签收后确认收入。

公司在以前年度确认收入存在与上述收入确认政策不一致的情况，导致部分收入成本提前确认，现将归属于 2016 年度收入 20,866,945.73 元及成本 17,244,731.42 元调增 2016 年度财务报表，归属于 2017 年度收入 20,884,260.15 元及成本 14,643,547.99 元调减 2016 年度财务报表。

本次更正事项业经 2018 年 4 月 25 日公司第二届第六次董事会审议通过。

2017 年度会计政策变更

(1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是集电线电缆的研发、生产、销售于一体的专业化制造企业，主要产品包括高压及超高压电缆、中压及低压电力电缆、架空绝缘导线、电线与控制电缆、高导电节能导线与铝合金导线。公司产品主要应用于电力、能源、电气装备、工矿、建筑等多个领域。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所属行业为制造业（C）-电气机械和器材制造（C38）-电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）-电线电缆制造（C3831）。

销售方面，公司采用“直销为主、经销为辅”的销售模式，主要客户为以国家电网为代表的电力系统客户和商业用户。生产方面，主要采用“以销定产”的生产模式，生产部门根据销售订单制定生产任务计划并安排生产，同时为满足客户的需求，也会提前准备部分成品或半成品库存以缩短交货周期。采购方面，以销售订单量作为日常采购的依据，保障正常生产所需及原材料安全库存的数量。研发方面，公司以客户及市场需求作为自主研发的导向并且与科研院校进行合作研发，研发成果由生产部门实施生产验证分析。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

“十三五”规划预计行业经济增长总体趋缓，增速由高速转向中高速，传统产品领域进入中高速或中速增长，部分景气度低的领域低速增长甚至出现负增长，而为新兴产业等领域服务的将逐步兴起并保持较高速增长。

2017 年是“十三五”规划的第二年，世界经济呈现复苏的趋势，国内宏观经济形势总体保持较好的增长状态，全球大宗商品价格较上一报告期出现较为明显的回升。因此，公司所在的电线电缆行业面临了原材料价格上涨的压力，导致成本随之增加。由于国内传统产业产能过剩的问题依然突出，公司所处的电线电缆行业中、低端同质化竞争的态势依旧。

“十三五”规划新一轮配电网、农网建设将以优化网构、安全高效、智能化发展为趋势，持续推进基础设施网络高水准建设，构建中国能源互联网、推进特高压输电工程建设。公司在新在此机遇与挑战下，坚持董事会的既定方针，在经营管理层及全体员工的努力下，克服了内、外环境的不利影响并把握机会，实现了公司在报告期内销售以及经营收益的持续增长，完成了公司 2017 年的发展目标

和战略规划。

报告期内，实现营业收入 593,267,831.34 元，较上年同期增长 25.47%；实现净利润 44,084,707.80 元，较上年同期增长 44.97%；截止 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本依然为 151,770,000 元，公司总资产 599,257,740.14 元，比上年末同期增加 31.67%；净资产 334,852,267.18 元，比上年末同期增加 15.16%。

2017 年，公司继续实施“卓越绩效模式”对公司进行管理，持续提升了公司质量、运营、内部控制等各项管理的水平，保持了在业务拓展、技术研发、优化管理等方面取得的成绩。

1、 业务拓展方面：

在报告期内，新开发了重庆、山东等省市电网市场，并且在江苏、河南等省取得了较好的业绩。同期，公司的架空绝缘导线和裸导线两类产品业绩增长迅速，成为公司新的业绩和利润增长点。

2、 技术研发方面：

报告期内，公司参与了中国裸导线载流量检测“国家标准”审核。同期取得了 1 项发明专利，并申报了 10 项新专利。被浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会认定为“浙江省企业研究院”

3、 优化管理方面：

公司继续实施“卓越绩效模式”，不断完善了销售管理、生产管理等相关制度。销售方面随着产品线的丰富和市场范围的不断扩张，制定了针对不同市场的营销政策和销售管理制度；生产管理方面围绕生产任务履行及缩短交货周期两部分考核内容，细化了考核指标和考核数据，使生产效率进一步提升。

(二) 行业情况

占据中国电工行业四分之一产值的电线电缆行业是我国国民经济的重要配套产业之一，在中国机械工业产业中仅次于汽车行业的第二大产业。从整体看，我国电线电缆行业从业厂商数量众多，行业高度分散，市场集中度低。从行业产品结构看，低端的低压电缆产品产能严重过剩，竞争非常激励；中压电缆产品由于有一定的准入门槛，竞争程度中等；高压、超高压电力电缆，高压、超高压、特高压导线产品形成寡头垄断。从产业分布区域看，线缆企业绝大多数集中在沿海以及经济发达的地区，中、西部地区比重较小。据国家统计局数据显示，我国线缆行业从业企业超过一万家，其中规上企业近五千家。

在过去中国经济高速发展的阶段，线缆行业的增长始终保持了高于国内生产总值增长的幅度。最近几年，由于国内外宏观经济环境变化，经济增速出现了放缓的趋势，固定资产投资增速明显下滑，由于线缆行业的基数扩大，行业年均增长速度也呈现回落的态势。随着国家电网、轨道交通、能源等线缆行业主体市场对产品质量、服务和价格要求越来越高，线缆行业开始有了产业集中的趋势。

当前，虽然中国宏观经济增速放缓，但是中国依旧处于工业化中期和城镇化加速发展的时期，在基础设施建设、改造和提升还有很大的市场空间。另一方面，“中国制造 2025”聚焦在新一代信息技术产业、高端数控机床和智能机器人、海洋工程装备及高技术船舶、航空航天装备、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、农机装备、电力装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等十大重点领域，为线缆行业的发展又提供了新的发展机会。

从国家产业政策方面，根据国家能源局 2015 年发布的《配电网建设改造行动计划（2015-2020）》，“十三五”期间配电网建设改造投资累计投资不低于 1.7 万亿元；年均投资预计 3400 亿元。预计到 2020 年，高压配电网变电容量达到 21 亿 kVA、线路长度达到 101 万千米；中压公用配变容量达到 11.5 亿 kVA、线路长度达到 404 万千米。

根据国家发展改革委 2016 年发布的《能源发展“十三五”规划》，“十三五”期间，国家电网公司将加快建设中国能源互联网，到 2020 年国家电网公司将建成东部、西部同步电网。110kV 及以上线

缆长度将超过 129 万千米，规划分三批建设 23 条特高压工程，其中，“十三五”期间建成投产 19 条，开工 4 条。南方电网公司规划再建 6-8 个输电通道，满足云南、藏东南和周边国家水电向广东、广西送电要求；跨区域送电将主要采用直流输电技术实现。到 2020 年，500kV 变电容量超过 2.9 亿 kVA，线路长度超过 4.8 万千米；220kV 变电容量超过 4.6 亿 kVA，线路长度超过 9.2 万千米；110kVA 电容量超过 4.6 亿 kVA，线路长度超过 13 万千米。“十三五”期间，国家更加注重能源结构的战略性调整，积极发展天然气、核电、可再生能源等清洁能源。2020 年常规水电规模达到 3.4 亿千瓦，“十三五”新开工规模 6000 万千瓦以上；2020 年风电装机规模达到 2.1 亿千瓦以上，风电与煤电上网电价基本相当；光伏装机达到 1 亿千瓦左右，光伏发电与电网销售电价相当。可再生能源发电资源并网发电需要可匹配的输配电基础设施系统，这也将刺激输配电领域改扩建步伐进一步加快，继续推动市场对电线电缆需求增长。建设“四纵四横”城际电动汽车快速充电网络，新增超过 800 座城际快速充电站。新增集中式充换电站超过 1.2 万座，分散式充电桩超过 480 万个，满足全国 500 万辆电动汽车充换电需求。

此外，“十三五”规划纲要提出，加快推进高速铁路成网，完善国家高速公路网络，适度建设地方高速公路，增强枢纽机场和干线机场的功能。到 2020 年，全国新建铁路不低于 2.3 万千米，规划营运总里程不低于 14.4 万千米，总投资不低于 2.8 万亿元；新建城市轨道交通营运里程约 3000 千米；新建改建高速公路通车里程 3 万千米。

以上政策的发布，为电线电缆行业未来的发展带来了好的机遇，为电线电缆的生产和销售提供了有力的需求保证。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	43,939,914.95	7.33%	26,382,917.46	5.80%	66.55%
应收账款	222,020,667.59	37.05%	131,767,249.90	28.95%	68.49%
存货	147,813,316.91	24.67%	97,426,041.49	21.41%	51.72%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	123,282,706.51	20.57%	134,542,405.32	29.56%	-8.37%
在建工程	10,409,945.87	1.74%	-	-	100.00%
短期借款	159,370,000.00	26.59%	90,170,000.00	19.81%	76.74%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	75,428,670.85	12.59%	30,615,617.14	6.73%	146.37%
资产总计	599,257,740.14	-	455,111,966.61	-	31.67%

资产负债项目重大变动原因：

截至报告期末公司资产总额为 599,257,740.14 元，其中流动资产为 429,161,047.95 元，流动资产占比为 71.62%，公司期末流动资产占总资产比重较高，资产具备较高的流动性和变现能力，公司针对应收账款和其他应收款均已充分计提坏账准备。

截至报告期末公司总负债为 264,405,472.96 元，其中流动负债为 263,272,015.09 元，流动比率为 1.63，资产负债率为 44.12%，公司流动资产规模能够满足流动负债需要及时支付的需求，公司的偿债能力较强。

1、期末货币资金较去年同比增长 66.55%，主要是银行存款增加了 1,742.68 万，期末应收账款回款较多，且有大额的投标保证金退回；

2、期末应收账款较去年同比增长 68.49%，主要原因一是销售收入的增加所致；二是国网公司的付款方式稍有调整，质保金的比例有所增长，导致应收账款增加；

3、期末存货较去年同期增加 51.72%，主要原因一是本期期末铜价比上期期末铜价上涨近 15%，存货单位成本上升；二是因 2018 年 1 至 2 月需交付订单较去年同期大幅增长，公司适当加大了存货供应量。

4、报告期内，新厂区的基建工程开始导致在建工程比例增加；

5、短期借款较去年同期增加 76.74%，因订单量的大幅增加，为保障 2018 年生产经营活动的正常运转，在年末增加了向银行的贷款额。

6、期末应付账款较去年同比增长 146.37%，主要原因一是期末应付账款仅原材料铜款一项就有 3,394.33 万元，由于公司未完成的订单量较多，且大部分已确定价格，为防止原材料波动的风险，特意增加了铜材料的库存量。二是因为长期以来，公司信誉良好，随着业务的不断扩张，供应商的赊销账期有所延长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	593,267,831.34	-	472,845,090.43	-	25.47%
营业成本	475,584,558.83	80.16%	381,443,769.96	80.67%	24.68%
毛利率%	19.84%	-	19.33%	-	-
管理费用	34,867,761.26	5.88%	29,875,209.14	6.32%	16.71%
销售费用	16,027,539.97	2.70%	12,680,454.76	2.68%	26.40%
财务费用	7,155,546.62	1.21%	8,291,418.21	1.75%	-13.70%
营业利润	50,996,681.59	8.60%	34,562,932.20	7.31%	47.55%
营业外收入	52,671.73	0.01%	574,825.18	0.12%	-90.84%
营业外支出	351,038.97	0.06%	4,279.66	0.00%	8,102.50%
净利润	44,084,707.80	7.43%	30,408,661.19	6.43%	44.97%

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业收入 593,267,831.34 元，较去年同期增长 25.47%，主要原因经过多年的品牌建设，公司在客户中认可度上升，在参与的投标活动中屡创佳绩，营收持续稳定增长。

2、报告期内，随着营业收入的增长，营业成本、销售费用也相应增长了 24.68%、26.40%；

3、报告期内，营业利润较去年同期增长 47.55%，一方面营业收入的增加带来的规模效应所致；另一方面，在生产管理上实施“分厘必控”的精细化管理原则，从降低原材料采购价、降低损耗率等方面有效控制成本；

4、报告期内，营业外收入同比下降 90.84%，主要因会计政策的变更，政府补助金额调至其他收益类科目；

5、报告期内，营业外收入增加 346,759.31 元，主要因工伤赔款增加所致；

6、报告期内，净利润 44,084,707.80 元，较去年同期增长 44.97%，原因之一是报告期内公司营业总收入比去年增加了 25.47%；原因之二是报告期内毛利率有所提升；原因之三是财务费用有所下

降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	592,048,982.15	470,695,331.87	25.78%
其他业务收入	1,218,849.19	2,149,758.56	-43.30%
主营业务成本	474,539,193.36	379,337,464.59	25.10%
其他业务成本	1,045,365.47	2,106,305.37	-50.37%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电力电缆	430,311,140.30	72.68%	346,811,080.37	73.68%
导线	146,975,992.13	24.82%	104,623,594.70	22.23%
控制电缆	1,752,982.39	0.30%	1,750,391.89	0.37%
电线	13,008,867.33	2.20%	17,510,264.91	3.72%
合计	592,048,982.15	100.00%	470,695,331.87	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本期收入未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	国网浙江省电力有限公司物资分公司	154,613,625.93	26.06%	否
2	临海市电力实业有限公司	47,497,841.30	8.01%	否
3	国网河南省电力公司	47,154,555.81	7.95%	否
4	浙江泰仑电力集团有限责任公司物资经销分公司	30,336,899.67	5.12%	否
5	浙江大有实业有限公司	18,083,091.74	3.05%	否
合计		297,686,014.45	50.19%	-

应收账款联动分析：公司所处行业为电线电缆行业，主要客户为国家电网公司及下属各省市电力公司，信誉有保障，账龄 1 年以内的应收款项占应收账款总额的 90%以上，应收账款坏账风险相对较小。报告期内公司营业收入 593,267,831.34 元，较上年同期增长 25.47%。截至报告期末，应收账款账面净额为 222,020,667.59 元，较期初增长 68.49%，主要原因一是随着销售收入的不断增长，应收账款相应增加，特别是在期末完成的订单金额较大，如国网河南省电力公司 2,518.5 万均未回款；二是公司主要客户国网公司的付款方式稍有调整，质保金的比例有所增长，导致应收账款增加。报告期内，公司依据《企业会计准则》进行收入确认和成本结转，应收账款与营业收入具有联动可比性。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	临亚集团有限公司	126,527,521.70	23.74%	否
2	宁波金田电材有限公司	122,653,434.63	23.02%	否
3	新兴铸管（浙江）铜业有限公司	54,698,855.37	10.27%	否
4	山东创辉新材料科技有限公司	31,446,349.11	5.90%	否
5	溧阳市上上有色型材有限公司	28,718,788.84	5.39%	否
合计		364,044,949.65	68.32%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-33,947,766.88	37,134,562.47	-191.42%
投资活动产生的现金流量净额	7,602,548.22	-23,038,235.64	133.00%
筹资活动产生的现金流量净额	43,778,254.51	-10,098,003.27	533.53%

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年减少 7,108.23 万元，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金同比增长6,685.34万元，而购买商品、接受劳务支付的现金同比增加了14,936.19万元，此两项直接导致现金净流出 8,250.86 万元。一是报告期内，随着销售收入的不断增长，应收账款也相应增加，应收账款余额同比去年增长 9,572.37 万，特别是在期末完成的订单金额较大，如国网河南省电力公司 2,518.5 万均未回款；另一方面公司参与国网输电线路的订单均涉及投运款和质保金，此两项的未回款比重也逐年增加，拉长了销售回款的时间段。二是由于期后要交货的订单较多，且均已确认定价，为防止原材料波动带来的风险，公司增加了存货量。上述原因也导致经营活动产生的现金流量净额大幅低于本年度实现净利润。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比去年增加 3,064.08 万元，一是因去年期末有2,000 万的投资活动为公司利用闲置资金不定期购买银行理财产品，今年期末没有此项投资活动；二是今年新厂区的基建开始动工，已投入约 1,041 万。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比去年增加 5387.63 万元，主要是为有效保证 2018 年度生产经营活动的开展，增加了银行借款 6,920 万元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不定期利用闲置资金申购工商银行理财产品，产生投资收益 196,905.76 元。2016 年 6 月 22 日，公司披露了《关于使用闲置资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2016-019），公司为减少资金闲置的状况，提高流动资金的使用效率，增加公司收益，拟在不超过人民币 3,000 万元的额度内使用闲置资金购买短期（不超过 1 个月）低风险的银行保本型理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权公司董事长周法查行使该项投资决策权，公司董事会授权董事长对相应额度的理财产品进行审批，具体投资活动由公司财务部负责组织实施。授权期限自股东大会审议通过之日起一年内。2016 年 7 月 13 日，公司披露了《2016 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-021），股东大会审议并通过了《关于使用闲置资金购买银行理财产品的议案》。

（五） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、2017 年度会计政策变更

（1）本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

（2） 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

2、会计差错更正

公司根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户后，在下列时点确认收入：

（一）销售商品需要验收的，在货物送达对方并经客户验收合格时确认收入，或在合同约定的时间内未提出质量异议后确认收入。

（二）销售商品不需要验收的，在客户签收后确认收入。

公司在以前年度确认收入存在与上述收入确认政策不一致的情况，导致部分收入成本提前确认，现将归属于 2016 年度收入 20,866,945.73 元及成本 17,244,731.42 元调增 2016 年度财务报表，归属于 2017 年度收入 20,884,260.15 元及成本 14,643,547.99 元调减 2016 年度财务报表。

本次更正事项业经 2018 年 4 月 25 日公司第二届第六次董事会审议通过。

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司一直履行“让用户满意，让股东和员工受益，为社会服务，为国家贡献”的企业使命，遵纪守法，诚信经营。

公司持续稳定发展，以不断增值回报股东，以履行社会责任回报社会。公司关爱培养员工，为员工创造成长机会，并持续增加就业机会，积极构建和谐劳动关系；建立健全员工关爱机制，切实解决员工生活中的重大困难；积极完善收入及激励制度，不断提高员工薪酬和福利；完善教育培训，注重培养和开发员工潜能，培育履行社会责任的企业文化，激发员工公益心、责任心。

报告期内，公司如期发放职工薪酬，并据实代扣代缴个人所得税，获得税务部门的奖励。积极为员工办理五险一金，进行员工身体健康检查，始终把员工的安全和健康放在首位。

三、 持续经营评价

报告期内，公司治理继续保持良好的独立自主经营性，财务管理、会计核算、风险管控等各项重大内部控制体系运行良好。公司主营业务突出，行业及市场需求保持稳定增长，主要财务、业务等经营指标健康，公司经营管理层以及核心人员队伍稳定。未来，公司将积极投入资源在产品研发、市场

开拓以及提升内部运营管理，不断提高公司实力和抗风险能力，在国家《能源发展“十三五”规划》和“中国制造 2025”等利好政策及背景下，公司未来发展具有持续性和稳定性。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

从全球电线电缆技术的发展历史及趋势来看，评价电线电缆产品技术水平的标准主要为大容量、超（特）高电压、耐高温、不产生有害气体、免维护、环保节能等。美、日及欧盟国家均已禁止生产、进口或使用不符合相关安全性、无毒性和环保回收要求的低端电线电缆产品。

(1) 高压、超高压电力电缆市场需求旺盛

在节能环保的经济发展理念下，以“高能效、低损耗”为主要特征的高压、超高压输电方式已成为电力行业发展的必然方向，而由于其“大容量、高可靠、免维护”等方面的众多优势，高压、超高压电力电缆已被越来越多地应用于长距离、大跨度输电线路。高压、超高压电力电缆逐渐替代中低压电力电缆是行业发展的必然趋势。高压、超高压和特高压输电线路的建设将为高电压等级电力电缆带来巨大市场需求。

(2) 节能导线市场需求旺盛

根据《能源发展“十三五”规划》，“十三五”期间，国家电网和南方电网公司规划多条 110kV 及以上输电导线线路。到 2020 年建成东部、西部同步电网，以及满足云南、藏东南和周边国家水电向广东、广西送电的需求。大规模的输电线路建设对节能导线的需求将在几年内保持较高的水平。

(3) 架空绝缘导线市场需求增大

“十三五”规划启动了新一轮农村电网的改造升级，总计投入约 3000 亿元，架空绝缘电缆将在“十三五”期间处于较高的需求状态。

(4) 铁路及城市轨道交通领域需求快速增长

据《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，“十三五”期间，我国铁路及城市轨道交通仍将保持快速增长和良性发展的势头，铁路营业里程将从 2015 年的 12.1 万千米增长到 2020 年的 15 万千米，高速铁路营业里程将从 2015 年的 1.9 万千米增长到 2020 年的 3 万千米，城市轨道交通运营里程也将从 2015 年的 3300 千米增长到 2020 年的 6000 千米。轨道交通投资力度的加大，将有效拉动电线电缆行业的市场需求，为电线电缆企业带来巨大的转型升级的机遇。

(5) 环保电线电缆市场需求不断扩大

电线电缆作为居民生活必不可少的一种产品，在欧、美、日等发达国家早已全面禁止使用或进口非环保电缆。在中国，随着国民经济的不断发展，环保电缆所具有的对人和环境无毒无污染、高安全性和可靠性、较长的使用寿命的特征越来越被普通民众所接受。在未来，环保电线电缆将成为电线电缆市场的主流。

(二) 公司发展战略

公司以科学发展观统领全局，合理规范，加强国内外科研院校合作，拓展产品应用领域，促进产业结构的进一步优化；加强基建和技改工作，打造电缆先进制造基地；加强自主创新、加快节能环保产品的开发，提升产品品质和档次，推进产品智能化和系统化生产；专注于电线电缆这一主业，以市场为导向，坚持质量为先，用户至上，全方位推动企业从传统制造加工型企业向科技研发型企业转型，从传统的产品销售性企业向为客户服务型企业转型。以中、低压电缆产品作为公司发展的基础，做精

高压、超高压电力电缆以及超高压、特高压节能导线，并将公司的电缆业务向轨道交通、海洋工程、军工等领域拓展。将公司建成集设计研发、生产制造、销售服务于一体的专业化、国际化的综合性系统集成服务商。

（三） 经营计划或目标

2018 年，公司的经营目标是在现有的产品和市场的基础上继续深挖，扩大市场占有率，同时投入资源开拓新的市场如城市轨道交通及海外业务。为保障公司的经营目标的顺利实施，公司已启动定增项目，预计募集资金约 6000 万元，主要用于补充流动资金，为日益增长的销售量做足后续保障。同时公司将按如下计划开展工作：

1. 加强团队建设，加强全员学习培训，推进企业文化建设

随着公司规模的不断扩大，越来越需要新鲜血液补充到企业的发展当中，企业文化的的建设是未来公司保持持久战斗力的基础，是凝聚员工朝向共同目标奋斗的动力，公司将通过文化建设、团队建设、党群建设来夯实公司未来发展的根基。依托企业文化的建设，加快人才培育和引进，提升核心团队的格局和高度，打造一支骁勇善战的队伍，为实现公司快速发展提供强有力的后勤保障。

2. 加大信息化管理的投入力度，提高运营效率。

搭建信息化管理系统，做到销售管理、生产管理、客户管理、财务管理等各方面的信息集成，对各环节收集的数据进行深挖，通过数据分析以优化公司运营效率提高对风险的控制能力。

3. 提升高端产品制造水平，推进精益生产管理体系的建设

通过引进新的智能设备以及对旧设备进行智能改造、搭建信息化平台，优化供应商管理、细化采购管理流程，全方位保障公司的内部环节管控，推行和落实“精益生产”体系的建设，以此提升公司的高端制造水平。

4. 挖掘新市场的客户需求，推动关键技术的突破和新产品产业化

通过优化内部管理机制，探索建立技术研发体系，建立以企业为主体、市场为导向与大专院校和科研机构深度融合的技术创新体系，优化产品结构，提升企业核心经亨利，推动企业逐步向高端制造业升级转型。

5. 加强营销团队建设，推进重点项目和新市场的开拓

在现有市场基础上进行深度挖掘，扩大市场份额，同时利用公司的内外资源，调整市场布局，优化客户结构，抓住国家“一带一路”战略的重要契机，紧随国家的发展步伐，推动公司向新的市场和新的客户群体进军。

6. 围绕客户至上和以人为本的思想，推进安全生产和全面质量管理

围绕公司生产经营活动，建立完善的安全生产和质量管理制度，坚持责任落实，严格督查机制，加强安全管理，提高员工安全意识，排除隐患，杜绝各类安全事故发生，严控各项产品质量指标，保障员工和顾客的利益。

7. 加强合规管理，保障股东利益

坚持做依法治理企业，完善公司各项管理制度，促进公司规范治理，确保公司的战略方针有效贯彻执行，确保股东利益不受损害。

该业绩目标并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此请保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

1、 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，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。

2、 公司规模不断扩张，对公司生产运营、业务拓展、财务管理等方面提出更高要求。若公司不能及时适应新情况下的发展需要，正常实现经营目标将会受到影响，从而影响公司的经营业绩和盈利水平。

3、 行业内恶性竞争和不公平竞标的情况比较严重，这种竞争既不利于整个行业的提升也不利于企业自身的发展。

4、 国家对电线电缆行业实行严格的生产许可证管理制度，受国家产业政策的管制，对于涉及安全等重要领域的相关产品，则需要国家的强制认证，在不同的行业和领域中，也有着相应的准入机制。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的变动，可能会给公司的生产经营带来不利影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 原材料价格波动的风险：

电线电缆行业属于资本密集型、机械化、自动化程度较高的行业，以“料重工轻”为主要特征。报告期内，主要原材料铜、铝的成本约占各产品主营业务成本的 70%左右，原材料供应价格的大幅波动将直接影响公司的生产成本和盈利能力，进而影响本公司的经营业绩。

应对措施：积极研究和分析主要金属材料的价格走势，根据订单情况以销定产，利用铜、铝材远期采购合约等多种形式锁定成本。提高生产效率，缩短生产周期，减少库存，规避风险。

2、 市场竞争风险：

目前，全国电线电缆上规模生产企业近五千家，其中绝大多数企业以技术含量不高的中低压电力电缆为主导产品，市场竞争激烈。而随着国家对电网建设的投资规模的扩大，将吸引越来越多的企业进入这个市场，因此，若不加大技术、管理创新，持续优化产品工艺，将会给公司带来一定程度的市场竞争风险。

应对措施：以中、低压电缆等传统产品为基础，平衡传统产品产销所占流动资金比例，确保足够大的销售量以降低固定成本所占比例。另一方面，除加大已开发的新产品的销售力度，以新产品撬动新市场，创造差异化的盈利点，同时加大新产品研发投入，逐步将公司传统的国家电网输配电网建设的业务拓展至轨道交通、智能电网、智能建筑、新能源、军工、海洋工程等应用上。

3、 对电网建设投资依赖的风险

公司的主要订单大部分来源于国家电网公司的集中规模招投标。一方面受益于电网建设投资规模的扩大，公司营业收入逐年递增；另一方面过于依赖一个市场，增加了公司的经营风险。如果未来国家宏观经济变化导致国家电力工业发展出现波动，电网建设的投资规模的缩减或者建设速度的减缓将直接影响公司的发展和经营业绩。

应对措施：虽然目前经济增速放缓，但我国目前的电网建设尚不足以满足经济发展的要求。“十三五”规划，中国依然将在轨道交通、智能电网和智能建筑等方面的建设上投入大量资源，这些投资将保障国内电线电缆市场的增长，预测未来五年电线电缆整个行业依然会保持足够的大需求量。因此电力电缆行业产业政策不会出现重大变化，因此风险相对较小。公司将积极扩大电网建设以外的市场开拓。

4、 技术创新风险

传统中、低压电线产品技术含量不高，此类产品的市场竞争激烈、利润率不高。公司为保持持续发展的动力，加大了高压、超高压电力电缆以及节能导线、环保电缆、新能源电缆、特种电缆等的技术创新投入。该类产品具有一定的行业门槛和技术含量较高的特点，可为公司未来发展提供保障。但由于未来市场和技术产业化存在不确定性，如果公司对技术创新和市场发展的趋势判断存在偏差，将

可能导致公司面临相关风险。

应对措施：加强对未来市场需求的分析，把握宏观走向，减少资源投入方向错误的风险。

5、 应收账款的回款风险：

报告期末，应收账款净额 2.22 亿元，占当期主营收入的 37.50%，占当期流动资产的比例为 51.73%，占比较高。公司主要客户为国家电网公司及下属各省市电力公司，信誉有保障。且应收账款质量良好，账龄 1 年以内的应收款项占应收账款总额的 90%以上，应收账款坏账风险相对较小，但若公司不能及时有效的控制回款周期，不断增长的应收账款规模将对公司的现金流及资金周转产生不利的影响，阻碍公司业务规模的进一步扩大。

应对措施：公司目前的应收账款 80%来自于各省及下属电力公司的欠款，风险可控，如何加快回款周期是主要目标。公司要求分管的销售经理做到供货后 7 天内完成办理入库手续，加快结算流程；要求财务部每月对合同履约过程中形成的投运款、质保金进行梳理，避免出现到期未回款现象；另对一些欠款时间较久、信用度低的客户，通过律师发函等法律手段加大催收力度，避免坏账、呆账的形成。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 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	□是 √否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	五.二.(七)

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	10,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

以上担保合同担保期限为：2013-3-26 至 2014-3-26，因永新休闲出现逾期未偿付的违约情形，持续至今仍未解决。公司为永新休闲在交通银行代偿 200 万元人民币已由周法查承担，后续公司为永新休闲担保引起的一切损失均由周法查个人承担，周法查同意兑现承诺。详见第十一节财务报告附注九、承诺及或有事项（一）或有事项。以上担保内容已于公司《公开转让说明书》中披露，内容详见第二节 业务与技术 四、公司具体业务情况（四）公司正在履行的重大合同 3 担保合同（2）公司对外担保情况。

清偿和违规担保情况：

无违规担保情况。

（三） 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	2,000,000.00	1,897,473.50
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	1,500,000.00	1,730,355.48
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	20,000.00	19,047.62
总计	3,520,000.00	3,646,876.60

公司于 2017 年 3 月 16 日披露了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-003），具体关联交易预计金额见上表。2017 年 3 月 15 日，公司第一届董事会第九次会议审议并通过了《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》，其中关联董事周法查、郑怀蜀回避表决，董事会 3 人表决通过。2017 年 4 月 3 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，关联股东周法查、临海久融投资合伙企业（有限合伙）、临海科源投资合伙企业（有限合伙）为关联股东回避表决。

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
周法查、潘冬莲、周星鑫	提供担保	20,000,000.00	是	2017-6-29	2017-022
周法查、潘冬莲	提供担保	55,000,000.00	是	2017-12-22	2017-059
周法查、潘冬莲	提供担保	24,370,000.00	是	2017-4-27	2017-016
周法查、潘冬莲	提供担保	60,000,000.00	是	2017-4-27	2017-016
周法查、潘冬莲	提供担保	5,800,000.00	是	2017-4-27	2017-016
周法查、潘冬莲	提供担保	60,000,000.00	是	2017-4-27	2017-016
临海久融投资合伙企业（有限合伙）	资金拆入	2,000,000.00	是	2017-4-27	2017-016
临海科源投资合伙企业（有限合伙）	资金拆入	92,220,000.00	是	2017-4-27	2017-016
周法查	出售资产	155,339.81	是	2017-8-8	2017-031
总计	-	319,545,339.81	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、周法查、潘冬莲、周星鑫共同为本公司在中国银行 2000 万元贷款提供担保，周法查、潘冬莲共同为本公司在工商银行 5500 万元贷款提供担保以及周法查、潘冬莲共同为本公司在平安银行 6000 万元和工商银行 2437 万元的贷款提供连带责任保证，另外报告期内已经履行完毕的周法查、潘冬莲

共同为本公司在平安银行 6000 万元及周法查、潘冬莲、周星鑫共同为本公司在交通银行 580 万元贷款提供担保的贷款提供连带责任保证，均为公司正常经营需要，控股股东及其一致行动人自愿为公司提供保证担保，不收取任何费用，是对公司的支持，不存在损害公司利益或其他股东利益的情形。

2、临海科源投资合伙企业（有限合伙）、临海久融投资合伙企业（有限合伙）对公司的资金拆入按照年率 4.7%计提利息，符合市场交易公平原则。

3、销售奥迪汽车：公司按市场评估价格出售 1 辆已过折旧年限的小汽车给公司关联方：董事周法查，上述出售资产行为构成关联交易。交易涉及的资产账面净值合计 151,897.00 元， 最终成交价格为 160,000.00 元（含税）。

以上三项关联交易不存在占用公司资金的情形，未损害公司及其股东特别是中小股东的利益，未影响公司的独立性，对公司财务状况和经营成果不产生影响。

（五） 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（二）为避免同业竞争采取的措施”中披露，为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人周法查先生出具了《避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

“本人未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体，本人与公司不存在同业竞争。

本人将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

如公司进一步拓展产品和业务范围，本人保证不直接或间接经营任何与公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

在本人与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

报告期内，未发现股东有违背该承诺的事项。

（六） 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
货币资金	保证金	10,783,630.16	1.80%	承兑保证金、履约保证金、为担保而存入的定期存款
应收账款	质押	11,840,549.05	1.98%	用于银行贷款
固定资产	抵押	76,009,029.18	12.68%	用于银行贷款
无形资产	抵押	34,262,180.16	5.71%	用于银行贷款
总计	-	132,895,388.55	22.17%	-

（七） 自愿披露其他重要事项

2003 年 7 月 15 日，李伟东、黄冈市电力制杆厂和本公司前身亘古有限共同出资设立黄冈市亘古电缆有限公司（以下简称黄冈亘古），该公司注册资本 100 万，其中，李伟东认缴 40 万元，占该公司注册资本的 40%；黄冈市电力制杆厂认缴 30 万元，占该公司注册资本的 30%；亘古有限认缴 30 万元，占该公司注册资本的 30%。因当时资金困难及考虑到经营风险等因素，亘古有限未实际对黄冈亘古出资，认缴的 30 万元注册资本由合作方李伟东以亘古有限的名义缴存至黄冈亘古。

后因李伟东个人原因退出黄冈亘古的经营，将其所持黄冈亘古 19%的股权转让给黄冈市电力制杆厂，将 21%的股权转让给亘古有限。李伟东向亘古有限转让股权的对价 51 万元实际由亘古有限实际控制人周法查支付（其中包含了李伟东以亘古有限的名义缴存至黄冈亘古的 30 万元）。楚。]

由于黄冈亘古的经营情况始终未达到预期，于 2010 年停止生产经营，亘古有限始终未对黄冈亘古履行出资义务，黄冈停止生产经营时，经亘古有限全体股东认可，亘古有限不再对黄冈亘古出资，登记于亘古有限名下的黄冈亘古 51%的股权归属于实际出资人周法查，因该部分股权产生的一切权益、损失、债权债务均由周法查个人承担。由于工作人员疏忽，未就此办理工商变更登记，亦未办理黄冈亘古的注销手续。

2017 年初，公司经自查发现黄冈亘古尚未办理注销手续，经公司与黄冈亘古及实际出资人周法查、黄冈市电力制杆厂协商一致，立即启动黄冈亘古的清算、注销工作，并于 2017 年 5 月完成注销。

第六节 股本变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 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	82,930,000	54.64%	12,389,750	95,319,750	62.81%
	其中：控股股东、实际控制人	7,612,000	5.02%	6,911,000	14,523,000	9.57%
	董事、监事、高管	8,502,000	5.60%	6,911,000	15,413,750	10.16%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	68,840,000	45.36%	-12,389,750	56,450,250	37.19%
	其中：控股股东、实际控制人	64,095,000	42.23%	-10,314,750	53,780,250	35.43%
	董事、监事、高管	66,765,000	43.99%	-10,314,750	56,450,250	37.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		151,770,000	-	0	151,770,000	-
普通股股东人数		247				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	周法查	71,707,000	-3,403,000	68,304,000	45.01%	53,780,250	14,523,750
2	临海久融投资合伙企业(有限合伙)	24,490,000	0	24,490,000	16.14%	-	24,490,000
3	临海科源投资合伙企业(有限合伙)	23,780,000	-16,134,000	7,646,000	5.04%	-	7,646,000
4	章雪林	0	2,213,000	2,213,000	1.46%	-	2,213,000
5	钱俊	2,000,000	0	2,000,000	1.32%	-	2,000,000
合计		121,977,000	-17,324,000	104,653,000	68.97%	53,780,250	50,872,750
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司控股股东周法查次女周苗苗为科源投资执行合伙人，除上述披露的情况以外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

本公司控股股东及实际控制人为周法查先生，报告期内未发生变化。周法查先生在报告期初持47.25%，报告期末持公司股份 45.01%，为公司第一大股东，目前担任公司法定代表人兼董事长，实际控制公司的经营管理。

周法查先生，男，1958 年出生，工商管理硕士、经济师，中共党员、第十二届、十三届台州临海市人大代表。1981 年-1984 年，在临海市红光五交变电公司任经理；1985 年-1993 年，在上海海光五金机械公司任经理；1994 年-2001 年，创办浙江临海电缆厂，任厂长；2002 年-2014 年 8 月，在浙江亘古电缆有限公司任执行董事、经理。2014 年 9 月-至今，任浙江亘古电缆股份有限公司公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

同上。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

□适用 √不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国工商银行大洋分理处	1,700,000.00	5.4375%	2017/2/21-2018/2/9	否
银行贷款	中国工商银行大洋分理处	5,600,000.00	5.4375%	2017/7/20-2018/7/20	否
银行贷款	中国工商银行大洋分理处	3,000,000.00	5.4375%	2017/8/10-2018/1/15	否
银行贷款	中国工商银行大洋分理处	6,370,000.00	5.4375%	2017/10/13-2018/4/10	否
银行贷款	中国工商银行大洋分理处	7,700,000.00	5.4375%	2017/11/3-2018/11/3	否
银行贷款	中国工商银行大洋分理处	55,000,000.00	4.698%	2017/12/26-2018/12/26	否
银行贷款	平安银行台州分行	30,000,000.00	5.655%	2017/8/11-2018/8/8	否
银行贷款	平安银行台州分行	30,000,000.00	5.655%	2017/8/11-2018/8/8	否
银行贷款	中国银行临海支行	8,500,000.00	4.5675%	2017/5/24-2018/5/23	否
银行贷款	中国银行临海支行	11,500,000.00	4.5675%	2017/7/8-2018/7/18	否
关联方资金拆入	临海科源投资合伙企业（有限合伙）	92,220,000.00	4.70%	2017/1/1-2017/12/27	否
关联方资金拆入	临海久融投资合伙企 业（有限合伙）	2,000,000.00	4.70%	2017/5/23-2017/5/25	否
合计	-	253,590,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

(二) 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周法查	董事长	男	61	工商管理硕士	2017.8.25~2020.8.24	是
郑怀蜀	董事、总经理、核心技术人员	男	38	本科、MBA 在读	2017.8.25~2020.8.24	是
郑建国	董事、副总经理	男	60	大专	2017.8.25~2020.8.24	是
陈英祥	董事、副总经理	男	54	大专	2017.8.25~2020.8.24	是
朱红飞	董事、财务总监	女	42	大专	2017.8.25~2020.8.24	是
顾祝军	监事会主席、核心技术人员	男	41	大专	2017.8.25~2020.8.24	是
杨雪芳	监事	女	41	中专	2017.8.25~2020.8.24	是
李先清	监事	女	36	大专	2017.8.25~2020.8.24	是
周星鑫	董事会秘书	女	36	本科	2017.8.25~2020.8.24	是
潘法松	副总经理	男	49	高中、EMBA	2017.8.25~2020.8.24	是
周苗苗	副总经理	女	31	本科	2017.8.25~2020.8.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事兼总经理郑怀蜀系董事长（控股股东、实际控制人）周法查之长女婿，董事会秘书周星鑫系周法查之长女，副总经理周苗苗系周法查之次女，副总经理潘法松系周法查之妻弟。除此之外董事、监事、高级管理人员相互间并无关系，与控股股东、实际控制人间也并无任何关系。

(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
周法查	董事长	71,707,000	-3,403,000	68,304,000	45.01%	0
郑怀蜀	董事、副总经理、核心技术人员	-	-	-	-	-
郑建国	董事、副总经理	500,000	0	500,000	0.33%	0
陈英祥	董事、副总经理	500,000	0	500,000	0.33%	0
朱红飞	董事、财务总监	500,000	0	500,000	0.33%	0
顾祝军	监事会主席、核心技术人员	-	-	-	-	-

李先清	监事	500,000	0	500,000	0.33%	0
周星鑫	董事会秘书	-	-	-	-	-
潘法松	副总经理	1,560,000	0	1,560,000	1.03%	0
周苗苗	副总经理	-	-	-	-	0
合计	-	75,267,000	-3,403,000	71,864,000	47.36%	0

上述人员郑怀蜀持有公司股东久融投资（持有本公司 16.14%股份）1.8702%股份，周苗苗持有公司股东科源投资（持有本公司 5.04%股份）1.4006%股份，从而间接持有本公司股份。

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

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	39	35
生产人员	104	95
销售人员	32	31
技术人员	26	28
财务人员	6	7
员工总计	207	196

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	23	23
专科	46	49
专科以下	138	124
员工总计	207	196

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：

1、人员变动和人才引进

报告期内，公司人员变动比率低于 10%，处于合理水平。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保核心技术团队的稳定，包括强化劳动合同管理、与核心技术人员签署保密协议及竞业限制协议等管理手段。在人才引进方面，公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。

2、员工培训

公司重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，制定了包括新员工培训、岗位技

能、质量管理体系、知识产权等系列培训计划。同时，鼓励员工在线学习相关专业知识，持续不断的提升员工素质和能力。

3、员工薪酬政策

公司致力于制定科学合理的薪酬制度，对管理人员实行底薪加绩效考核制度，对生产人员实行计件工资制，有效调动员工的工作积极性。

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郑怀蜀	董事、总经理	0
顾祝军	监事	0

郑怀蜀先生，1981 年出生，本科、工程师、经济师,MBA 在读。2004 年 8 月-2007 年 10 月，在中航工业集团中航国际租赁有限公司任江苏区域销售主管，2007 年 11 月-2012 年 3 月西门子（中国）有限公司任华东区、西部区业务拓展经理；2012 年 4 月-2014 年 8 月，在浙江亘古电缆有限公司任副经理。2014 年 9 月-至今，任浙江亘古电缆股份有限公司董事、总经理。

顾祝军先生，1978 年出生，大专，高级技师。1997 年-2002 年在浙江临海电缆厂任车间绞线机长、质管部检验员；2004 年-2008 年在浙江亘古电缆有限公司任质管部经理、生产调度经理、车间主任。2009 年-2014 年 8 月在浙江亘古电缆有限公司任车间主任、研发经理。2014 年 9 月-至今，任浙江亘古电缆股份有限公司研发部经理、监事会主席。

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周岳	研发中心主任	0

周岳，男，1983 年生，中国国籍，大学本科学历，技师，无境外永久居留权。2004 年-2008 年，就读于嘉兴学院机械设计制造及其自动化专业；2008 年-2014 年 8 月，任浙江亘古电缆有限公司研发部经理、技术研发中心主任；2014 年 9 月-至今，任浙江亘古电缆股份有限公司研发部负责人。

核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术人员无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露
□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司建立了《信息披露管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系理制度》、《募集资金管理制度》，以上管理制度的发布和修订都已经过公司合法审议程序。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策，投资及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构与人

员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未出现对公司章程的修改情况。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、2017 年 3 月 16 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于预计 2017 年度日易》、《信息披露管理制度》等 10 项议案； 2、2017 年 4 月 27 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》等 11 项议案； 3、2017 年 6 月 29 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更公司股票转让方式为协议转让的议案》、审议通过《关于公司向中国银行临海支行申请贷款的议案》等 6 项议案； 4、2017 年 8 月 8 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《2017 年半年度报告的议案》、《关于公司与平安证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》等 8 项议案； 5、2017 年 8 月 28 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》等 5 项议案； 6、2017 年 10 月 27 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于与认购对象签署股份认购协议的议案》等 8 项议案； 7、2017 年 10 月 31 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《2017 年第三季度报告》的议案； 8、2017 年 12 月 22 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于向中国工商银行临海支行大洋分理处申请贷款的议案》等 3 项议案；
监事会	5	1、2017 年 3 月 16 日召开第一届监事会第六次会议，审计通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易》、《关于会计政策变更》等 2 项议案；

		2、2017 年 4 月 27 日召开第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度报告及年度报告摘要的议案》等 8 项议案； 3、2017 年 8 月 8 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《2017 年半年度报告的议案》、《关于出售资产暨关联交易的议案》等 3 项议案； 4、2017 年 8 月 28 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》； 5、2017 年 10 月 31 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《2017 年第三季度报告》的议案；
股东大会	5	1、2017 年 4 月 3 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议否决了《关于公司与平安证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》等 4 项议案，并通过了《关于会计政策变更的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》等 5 项议案； 2、2017 年 5 月 22 日召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》等 8 项议案； 3、2017 年 7 月 17 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司股票转让方式为协议转让的议案》、《关于公司向中国银行临海支行申请贷款的议案》等 5 项议案； 4、2017 年 8 月 25 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司与平安证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司董事会换届选举及提名第二届董事会董事候选人的议案》等 7 项议案； 5、2017 年 11 月 13 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于就本次股票发行事宜修订公司章程的议案》等 7 项议案；

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。 公司报告期内股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定；报告期内的股东大会会议、《董事会会议》、《监事会会议》和

形成的决议均符合相关法律法规的要求

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，进一步完善了内部控制管理程序，新制定了《信息披露管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系理制度》、《募集资金管理制度》。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

公司暂未引入职业经理人 。

（四） 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，专门制定《投资者关系管理制度》，公司设立了联系电话和电子邮箱，由公司董事会信息披露事务负责人负责接听，以便于保持与投资者及潜在投资者的联系与沟通，在沟通过程中，遵循相关信息披露管理制度的规定。同时，对于公司经营、管理、财务等方面的信息，依法依规及时进行了披露，保护投资者权益。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性：公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立性：公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2016 年 4 月 26 日建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照制度执行。加大了对公司年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，以提高公司规范运作水平。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕4286 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	赵海荣、卜刚军
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

浙江亘古电缆股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江亘古电缆股份有限公司（以下简称亘古电缆公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亘古电缆公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亘古电缆公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

亘古电缆公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

亘古电缆公司治理层（以下简称治理层）负责监督亘古电缆公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：赵海荣

中国·杭州 中国注册会计师：卜刚军

二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 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	五、（一）、1	43,939,914.95	26,382,917.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、2	4,669,938.38	2,834,606.95
应收账款	五、（一）、3	222,020,667.59	131,767,249.90
预付款项	五、（一）、4	439,982.03	719,444.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（一）、5	10,277,228.09	4,744,740.41

买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	147,813,316.91	97,426,041.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、7		20,000,000.00
流动资产合计		429,161,047.95	283,875,000.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、（一）、8		520,017.80
固定资产	五、（一）、9	123,282,706.51	134,542,405.32
在建工程	五、（一）、10	10,409,945.87	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（一）、11	34,309,930.07	35,134,928.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）、12	1,706,909.74	858,153.90
其他非流动资产	五、（一）、13	387,200.00	181,460.00
非流动资产合计		170,096,692.19	171,236,965.65
资产总计		599,257,740.14	455,111,966.61
流动负债：			
短期借款	五、（一）、14	159,370,000.00	90,170,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）、15	5,020,000.00	4,910,000.00
应付账款	五、（一）、16	75,428,670.85	30,615,617.14
预收款项	五、（一）、17	1,693,140.52	308,545.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）、18	3,902,806.30	2,698,327.39
应交税费	五、（一）、19	3,273,678.54	3,929,049.11
应付利息	五、（一）、20	1,973,634.02	1,817,430.57

应付股利			
其他应付款	五、（一）、21	12,610,084.86	28,738,300.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		263,272,015.09	163,187,269.36
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、（一）、22	1,133,457.87	1,157,137.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,133,457.87	1,157,137.87
负债合计		264,405,472.96	164,344,407.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、23	151,770,000.00	151,770,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、24	82,010,847.08	82,010,847.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、25	10,294,230.67	5,885,759.89
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、26	90,777,189.43	51,100,952.41
归属于母公司所有者权益合计		334,852,267.18	290,767,559.38
少数股东权益			
所有者权益合计		334,852,267.18	290,767,559.38
负债和所有者权益总计		599,257,740.14	455,111,966.61

法定代表人：周法查 主管会计工作负责人：朱红飞 会计机构负责人：柯春丽

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		593,267,831.34	472,845,090.43
其中：营业收入	五、（二）、1	593,267,831.34	472,845,090.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		543,001,695.63	438,323,666.37
其中：营业成本	五、（二）、2	475,584,558.83	381,443,769.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）、2	3,168,058.64	3,444,225.38
销售费用	五、（二）、3	16,027,539.97	12,680,454.76
管理费用	五、（二）、4	34,867,761.26	29,875,209.14
财务费用	五、（二）、5	7,155,546.62	8,291,418.21
资产减值损失	五、（二）、6	6,198,230.31	2,588,588.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（二）、7	196,905.76	41,508.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、8	4,996.21	
其他收益	五、（二）、9	528,643.91	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,996,681.59	34,562,932.20
加：营业外收入	五、（二）、10	52,671.73	574,825.18
减：营业外支出	五、（二）、11	351,038.97	4,279.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,698,314.35	35,133,477.72
减：所得税费用	五、（二）、12	6,613,606.55	4,724,816.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		44,084,707.80	30,408,661.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		44,084,707.80	30,408,661.19
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		44,084,707.80	30,408,661.19
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,084,707.80	30,408,661.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,084,707.80	30,408,661.19
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.20
（二）稀释每股收益		0.29	0.20

法定代表人：周法查 主管会计工作负责人：朱红飞 会计机构负责人：柯春丽

(三) 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		578,118,183.54	511,264,830.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		200,672.64	176,841.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	63,130,198.13	6,999,408.03
经营活动现金流入小计		641,449,054.31	518,441,080.55
购买商品、接受劳务支付的现金		556,927,619.96	407,565,677.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,706,147.29	11,982,009.01
支付的各项税费		19,236,458.72	24,485,814.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	85,526,595.22	37,273,017.04
经营活动现金流出小计		675,396,821.19	481,306,518.08
经营活动产生的现金流量净额		-33,947,766.88	37,134,562.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			53,000,000.00
取得投资收益收到的现金		196,905.76	41,508.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,553.40	
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	五、（三）、3	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		20,358,459.16	53,041,508.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,755,910.94	3,079,743.78
投资支付的现金			73,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,755,910.94	76,079,743.78
投资活动产生的现金流量净额		7,602,548.22	-23,038,235.64
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		229,920,000.00	132,490,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、4	104,658,000.00	148,916,300.00
筹资活动现金流入小计		334,578,000.00	281,406,300.00
偿还债务支付的现金		160,720,000.00	164,569,421.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,107,483.85	6,743,106.88
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	五、（三）、5	122,972,261.64	120,191,774.75
筹资活动现金流出小计		290,799,745.49	291,504,303.27
筹资活动产生的现金流量净额		43,778,254.51	-10,098,003.27
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		17,433,035.85	3,998,323.56
加：期初现金及现金等价物余额		15,723,248.94	11,724,925.38
六、期末现金及现金等价物余额		33,156,284.79	15,723,248.94

法定代表人：周法查　　主管会计工作负责人：朱红飞　　会计机构负责人：柯春丽

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	151,770,000				82,010,847.08				5,885,759.89		51,100,952.41		290,767,559.38
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	151,770,000				82,010,847.08				5,885,759.89		51,100,952.41		290,767,559.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,408,470.78		39,676,237.02		44,084,707.80
（一）综合收益总额											44,084,707.80		44,084,707.80
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								4,408,470.78		-4,408,470.78		
1．提取盈余公积								4,408,470.78		-4,408,470.78		
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．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	151,770,000				82,010,847.08			10,294,230.67		90,777,189.43		334,852,267.18

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数	所有者权益
	股本	其他权益工具	资本	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	151,770,000				82,010,847.08				2,844,893.77		23,733,157.34		260,358,898.19
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	151,770,000				82,010,847.08				2,844,893.77		23,733,157.34		260,358,898.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,040,866.12		27,367,795.07		30,408,661.19
（一）综合收益总额											30,408,661.19		30,408,661.19
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									3,040,866.12		-3,040,866.12		
1．提取盈余公积									3,040,866.12		-3,040,866.12		
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．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	151,770,000				82,010,847.08				5,885,759.89		51,100,952.41		290,767,559.38

法定代表人：周法查　　主管会计工作负责人：朱红飞　　会计机构负责人：柯春丽

浙江亘古电缆股份有限公司
财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江亘古电缆股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江亘古电缆有限公司（以下简称亘古有限）。亘古有限系由周法查与美国美华股份有限公司投资设立的中外合资经营企业，于 2002 年 9 月 16 日取得浙江省人民政府颁发的外经贸浙府资台字〔2002〕00437 号批准证书，并于 2002 年 9 月 17 日在台州市工商行政管理局登记注册。亘古有限以 2014 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 9 月 16 日在台州市工商行政管理局办妥登记手续。公司总部位于浙江省临海市，现持有统一社会信用代码为 91331000742935390H 的营业执照，注册资本 15,177.00 万元，股份总数 15,177.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份为 56,450,250 股，占股份总数的 37.19%，无限售条件的流通股份为 95,319,750 股，占股份总数的 62.81%。公司股票已于 2015 年 3 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为电线、电缆制造；电工器材、电缆材料、机械设备、金属制品销售；电力工程设计、施工及技术咨询服务。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 25 日第二届第六次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金

融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月

（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 账龄分析法

账　龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险与以账龄为信用风险特征的应收款项组合存在显著差异。

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

（八）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）投资性房地产

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

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

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类　别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输工具	年限平均法	5	10	18.00
电子及办公设备	年限平均法	5	10	18.00

（十一）在建工程

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

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

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

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

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许

转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十六) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电线、电缆等产品。根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户后，在下列时点确认收入：

(1) 销售商品需要验收的，在货物送达对方并经客户验收合格时确认收入，或在合同约定的时间内未提出质量异议后确认收入。

(2) 销售商品不需要验收的，在客户签收后确认收入。

（十七）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 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。

(十九) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

（二十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十一）重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2015〕149 号文件，本公司通过高新技术企业备案，有效期三年，2016 至 2018 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	7,135.63	901.32
银行存款	33,149,149.16	15,722,347.62
其他货币资金	10,783,630.16	10,659,668.52
合　计	43,939,914.95	26,382,917.46

(2) 其他说明

其他货币资金期末数包括用于临海市永新休闲用品有限公司担保事项的保证金存款 1,042,936.85 元、银行承兑汇票保证金 5,020,000.00 元和保函保证金 4,720,693.31 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	4,915,724.61	245,786.23	4,669,938.38	2,834,606.95		2,834,606.95
合　计	4,915,724.61	245,786.23	4,669,938.38	2,834,606.95		2,834,606.95

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项　目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,198,966.49	
商业承兑汇票		2,915,724.61

小　计	8,198,966.49	2,915,724.61

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	234,817,908.72	100.00	12,797,241.13	5.45	222,020,667.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	234,817,908.72	100.00	12,797,241.13	5.45	222,020,667.59

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	139,094,194.19	100.00	7,326,944.29	5.27	131,767,249.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	139,094,194.19	100.00	7,326,944.29	5.27	131,767,249.90

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	213,690,994.95	10,684,549.75	5.00
1-2 年	21,126,913.77	2,112,691.38	10.00
小　计	234,817,908.72	12,797,241.13	5.45

(2) 本期计提坏账准备 5,470,296.84 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

国网浙江省电力有限公司物资分公司	34,711,892.50	14.78	1,735,594.63
国网河南省电力公司	25,184,944.91	10.73	1,259,247.25
临海市电力实业有限公司	21,757,028.01	9.27	1,087,851.40
国网辽宁省电力有限公司	8,461,279.70	3.60	575,447.88
浙江大有实业有限公司	7,310,059.93	3.11	365,503.00
小　计	97,425,205.05	41.49	5,023,644.16

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	439,880.14	99.98		439,880.14	719,444.75	100.00		719,444.75
1-2 年	101.89	0.02		101.89				
合　计	439,982.03	100.00		439,982.03	719,444.75	100.00		719,444.75

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江阴市智宇软件开发工作室	138,000.00	31.36
上海惠弗贸易有限公司	81,164.10	18.45
北京国枫（上海）律师事务所	37,735.85	8.58
河南通达电缆股份有限公司	35,154.00	7.99
四川鑫洲机电设备有限公司	35,000.00	7.95
小　计	327,053.95	74.33

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,213,158.72	100.00	935,930.63	8.35	10,277,228.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合　计	11,213,158.72	100.00	935,930.63	8.35	10,277,228.09

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,198,523.80	100.00	453,783.39	8.73	4,744,740.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	5,198,523.80	100.00	453,783.39	8.73	4,744,740.41

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,546,524.82	427,326.24	5.00
1-2 年	2,100,630.90	210,063.09	10.00
2-3 年	152,301.00	45,690.30	30.00
3-4 年	293,702.00	146,851.00	50.00
4-5 年	70,000.00	56,000.00	80.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
小　计	11,213,158.72	935,930.63	8.35

(2) 本期计提坏账准备 482,147.24 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标保证金	9,438,939.63	4,599,287.90
押金	100,000.00	100,000.00
履约保证金	974,527.41	499,235.90
应收暂付款	699,691.68	
合　计	11,213,158.72	5,198,523.80

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
国网江苏招标有限公司	投标保证金	1,500,000.00	1 年以内	13.38	75,000.00	否
国网物资有限公司	投标保证金	502,254.00	1 年以内	9.81	202,828.30	否
		301,743.00	1-2 年			

		2,301.00	2-3 年			
		293,702.00	3-4 年			
国网浙江浙电招标咨询有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1-2 年	8.92	100,000.00	否
国网福建省电力有限公司	履约保证金	585,639.51	1 年以内	6.93	48,370.77	否
		190,887.90	1-2 年			
温州普华工程招标咨询有限公司	投标保证金	627,453.00	1 年以内	5.60	31,372.65	否
小 计		5,003,980.41		44.63	457,571.72	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	27,788,417.97		27,788,417.97	23,396,886.81		23,396,886.81
在产品	45,651,770.66		45,651,770.66	30,008,492.78		30,008,492.78
库存商品	56,099,762.61		56,099,762.61	26,042,696.50		26,042,696.50
发出商品	18,273,365.67		18,273,365.67	17,977,965.40		17,977,965.40
合 计	147,813,316.91		147,813,316.91	97,426,041.49		97,426,041.49

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	1,139,765.12	1,139,765.12
本期增加金额		
1) 外购		

本期减少金额	1,139,765.12	1,139,765.12
1）处置		
2）其他转出	1,139,765.12	1,139,765.12
期末数		
累计折旧和累计摊销		
期初数	619,747.32	619,747.32
本期增加金额	51,289.44	51,289.44
1）计提或摊销	51,289.44	51,289.44
本期减少金额	671,036.76	671,036.76
1）处置		
2）其他转出	671,036.76	671,036.76
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	520,017.80	520,017.80

9. 固定资产

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合　计
账面原值					
期初数	109,449,324.93	93,641,696.62	4,296,607.14	2,688,262.45	210,075,891.14
本期增加金额	1,139,765.12	933,314.87	9,316.24	59,786.07	2,142,182.30
1）购置		933,314.87	9,316.24	59,786.07	1,002,417.18
2）其他转入	1,139,765.12				1,139,765.12
本期减少金额			1,518,970.00		1,518,970.00
1）处置或报废			1,518,970.00		1,518,970.00
期末数	110,589,090.05	94,575,011.49	2,786,953.38	2,748,048.52	210,699,103.44
累计折旧					
期初数	23,856,421.59	46,188,606.17	3,276,881.11	2,211,576.95	75,533,485.82
本期增加金额	5,596,256.79	7,370,825.82	175,297.34	107,604.16	13,249,984.11
1）计提	4,925,220.03	7,370,825.82	175,297.34	107,604.16	12,578,947.35
2）其他转入	671,036.76				671,036.76
本期减少金额			1,367,073.00		1,367,073.00
1）处置或报废			1,367,073.00		1,367,073.00
期末数	29,452,678.38	53,559,431.99	2,085,105.45	2,319,181.11	87,416,396.93
账面价值					

期末账面价值	81,136,411.67	41,015,579.50	701,847.93	428,867.41	123,282,706.51
期初账面价值	85,592,903.34	47,453,090.45	1,019,726.03	476,685.50	134,542,405.32

10. 在建工程

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#、2#厂房及附属工程	10,409,945.87		10,409,945.87			
合　计	10,409,945.87		10,409,945.87			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
1#、2#厂房及附属工程	17,000,000.00		10,409,945.87			10,409,945.87
小　计	17,000,000.00		10,409,945.87			10,409,945.87

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1#、2#厂房及附属工程	61.00	60.00				自筹
小　计						

11. 无形资产

项　目	土地使用权	软件	合　计
账面原值			
期初数	39,438,068.94	102,820.51	39,540,889.45
本期增加金额			
购置			
本期减少金额			
处置			
期末数	39,438,068.94	102,820.51	39,540,889.45
累计摊销			
期初数	4,361,172.30	44,788.52	4,405,960.82
本期增加金额	814,716.48	10,282.08	824,998.56

1）计提	814,716.48	10,282.08	824,998.56
本期减少金额			
1）处置			
期末数	5,175,888.78	55,070.60	5,230,959.38
账面价值			
期末账面价值	34,262,180.16	47,749.91	34,309,930.07
期初账面价值	35,076,896.64	58,031.99	35,134,928.63

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,978,957.99	2,096,843.69	7,780,727.68	1,167,109.16
递延收益	1,133,457.87	170,018.68	1,157,137.87	173,570.68
合　计	15,112,415.86	2,266,862.37	8,937,865.55	1,340,679.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项　目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧方法与税法不一致所产生的暂时性差异	3,733,017.55	559,952.63	3,216,839.61	482,525.94
合　计	3,733,017.55	559,952.63	3,216,839.61	482,525.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项　目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	559,952.63	1,706,909.74	482,525.94	858,153.90
递延所得税负债	559,952.63		482,525.94	

13. 其他非流动资产

项　目	期末数	期初数
预付固定资产购置款	387,200.00	181,460.00
合　计	387,200.00	181,460.00

14. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押及保证借款	95,000,000.00	75,000,000.00
质押及保证借款	9,370,000.00	9,370,000.00
保证借款	55,000,000.00	5,800,000.00
合　计	159,370,000.00	90,170,000.00

15. 应付票据

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,020,000.00	4,910,000.00
合　计	5,020,000.00	4,910,000.00

16. 应付账款

项　目	期末数	期初数
材料款	75,112,320.85	30,415,539.14
费用款		100.00
设备款	316,350.00	199,978.00
合　计	75,428,670.85	30,615,617.14

17. 预收款项

项　目	期末数	期初数
货 款	1,693,140.52	308,545.15
合　计	1,693,140.52	308,545.15

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,556,364.52	13,759,297.52	12,645,510.49	3,670,151.55
离职后福利—设定提存计划	141,962.87	1,161,812.81	1,071,120.93	232,654.75
合　计	2,698,327.39	14,921,110.33	13,716,631.42	3,902,806.30

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,524,473.03	12,262,690.45	11,163,012.82	3,624,150.66

职工福利费		585,055.39	585,055.39	
社会保险费	29,436.37	447,247.09	434,445.79	42,237.67
其中：医疗保险费	25,442.45	385,363.68	376,514.93	34,291.20
工伤保险费	2,364.74	37,634.83	34,210.40	5,789.17
生育保险费	1,629.18	24,248.58	23,720.46	2,157.30
住房公积金		332,200.00	332,200.00	
工会经费和职工教育经费	2,455.12	132,104.59	130,796.49	3,763.22
小 计	2,556,364.52	13,759,297.52	12,645,510.49	3,670,151.55

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	134,522.31	1,131,176.81	1,035,201.67	230,497.45
失业保险费	7,440.56	30,636.00	35,919.26	2,157.30
小 计	141,962.87	1,161,812.81	1,071,120.93	232,654.75

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	131,751.23	2,106,995.57
企业所得税	2,550,266.75	1,006,810.21
代扣代缴个人所得税	14,983.98	4,499.85
城市维护建设税	325,487.19	455,668.04
教育费附加	139,494.51	195,286.30
印花税		17,399.37
地方教育附加	92,996.34	130,190.87
残疾人保障金	18,698.54	12,198.90
合 计	3,273,678.54	3,929,049.11

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	253,901.67	137,266.06
关联方资金拆借利息	1,719,732.35	1,680,164.51
合 计	1,973,634.02	1,817,430.57

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
关联方资金拆借		28,738,300.00
股票认购保证金	10,438,000.00	
应付运费	1,536,252.95	
其他	635,831.91	
合　计	12,610,084.86	28,738,300.00

(2) 其他说明

股权认购保证金系公司与股权认购方签订的《股份认购及增资协议》中约定的认购保证金。

22. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,157,137.87		23,680.00	1,133,457.87	土地补偿款
合　计	1,157,137.87		23,680.00	1,133,457.87	

(2) 政府补助明细情况

项　目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
土地补偿款	1,157,137.87		23,680.00	1,133,457.87	与资产相关
小　计	1,157,137.87		23,680.00	1,133,457.87	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

23. 股本

项　目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	151,770,000						151,770,000

24. 资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	82,010,847.0			82,010,847.0

	8			8
合　计	82,010,847.08			82,010,847.08

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,885,759.89	4,408,470.78		10,294,230.67
合　计	5,885,759.89	4,408,470.78		10,294,230.67

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据公司章程，按本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	55,718,634.68	26,348,326.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,617,682.27	-2,615,169.53
调整后期初未分配利润	51,100,952.41	23,733,157.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,084,707.80	30,408,661.19
减：提取法定盈余公积	4,408,470.78	3,040,866.12
期末未分配利润	90,777,189.43	51,100,952.41

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重要的前期差错更正，影响期初未分配利润-4,617,682.27 元，影响上期期初未分配利润-2,615,169.53 元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	592,048,982.15	474,539,193.36	470,695,331.87	379,337,464.59
其他业务收入	1,218,849.19	1,045,365.47	2,149,758.56	2,106,305.37

合　计	593,267,831.34	475,584,558.83	472,845,090.43	381,443,769.96

2. 税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
营业税		87.15
城市维护建设税	871,716.54	1,263,669.61
教育费附加	373,592.80	541,572.70
地方教育费附加	249,062.87	361,048.48
地方水利建设基金		153,016.90
房产税[注]	1,035,273.00	695,461.99
土地使用税[注]	501,681.60	334,454.40
印花税[注]	130,753.43	90,815.55
车船税[注]	5,978.40	4,098.60
合　计	3,168,058.64	3,444,225.38

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,816,196.89	2,486,786.39
招标服务费	5,351,502.87	3,649,014.99
运输装卸费	5,522,961.50	4,222,624.12
业务招待费	1,626,987.42	1,617,862.56
差旅费	658,606.29	641,707.26
广告费	8,603.77	1,391.00
邮电通讯费	31,822.95	41,841.87
办公费	4,413.98	19,226.57
其他	6,444.30	
合　计	16,027,539.97	12,680,454.76

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,136,773.90	2,896,792.16
研发费	19,539,351.71	15,402,013.35
折旧与摊销	7,465,299.97	7,136,636.41
税费		758,301.76
业务招待费	1,613,738.27	773,587.59
咨询费	1,725,903.27	831,036.01
办公费	118,581.35	169,775.29
财产保险费	201,545.39	209,493.09
修理费	404,664.96	930,740.92
其他	661,902.44	766,832.56
合　计	34,867,761.26	29,875,209.14

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	7,263,687.30	8,446,988.63
减：利息收入	148,355.59	182,585.10
银行手续费	39,190.59	
其他	1,024.32	27,014.68
合　计	7,155,546.62	8,291,418.21

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,198,230.31	2,588,588.92
合　计	6,198,230.31	2,588,588.92

7. 投资收益

项　目	本期数	上年同期数
银行理财产品投资收益	196,905.76	41,508.14
合　计	196,905.76	41,508.14

8. 资产处置收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	4,996.21		4,996.21
合　计	4,996.21		4,996.21

9. 其他收益

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
企业稳岗补贴	23,281.27		23,281.27
土地补偿款	23,680.00		23,680.00
土地使用税减免退税	200,672.64		200,672.64
科学技术局专项	212,410.00		212,410.00
技改贴息	68,600.00		68,600.00
合　计	528,643.91		528,643.91

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

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		574,825.18	
其他	52,671.73		52,671.73
合　计	52,671.73	574,825.18	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
临海市大洋街道重点骨干企业奖励		20,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴		23,910.69	与收益相关
土地补偿款		19,072.66	与资产相关
土地使用税减免退税		176,841.83	与收益相关
新三板挂牌奖励		300,000.00	与收益相关
黄标车补贴		30,000.00	与收益相关
科学技术局专项		3,000.00	与收益相关

六好六有示范奖金		2,000.00	与收益相关
小　计		574,825.18	

11. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	351,038.97	4,279.66	351,038.97
合　计	351,038.97	4,279.66	351,038.97

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,462,362.39	4,911,909.80
递延所得税费用	-848,755.84	-187,093.27
合　计	6,613,606.55	4,724,816.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数	上年同期数
利润总额	50,698,314.35	35,133,477.72
按适用税率计算的所得税费用	7,604,747.15	5,270,021.66
调整以前期间所得税的影响	37,811.27	304,411.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,080.08	149,689.47
研究开发费加计扣除	-1,071,031.95	-999,306.45
所得税费用	6,613,606.55	4,724,816.53

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
经营租赁收入	19,047.63	62,857.14
存款利息收入	148,355.59	182,585.10
收到与收益相关的政府补助	304,291.27	378,910.69
往来款	635,831.91	815,055.10
票据及保函保证金收回	61,970,000.00	5,560,000.00
其他	52,671.73	
合　计	63,130,198.13	6,999,408.03

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
费用支出	18,576,959.37	26,813,691.80
银行手续费	40,214.91	27,014.68
往来款	4,478,381.97	3,228,030.90
票据及保函保证金收回	62,080,000.00	7,200,000.00
其他	351,038.97	4,279.66
合　计	85,526,595.22	37,273,017.04

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
定期理财收回	20,000,000.00	
合　计	20,000,000.00	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
企业间借款收到的资金	94,220,000.00	148,916,300.00
股票认购保证金	10,438,000.00	
合　计	104,658,000.00	148,916,300.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
企业间借款归还的资金	122,958,300.00	120,178,000.00
用于担保的定期存款	13,961.64	13,774.75
合　计	122,972,261.64	120,191,774.75

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,084,707.80	30,408,661.19
加：资产减值准备	6,198,230.31	2,588,588.92

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,630,236.79	12,762,267.97
无形资产摊销	824,998.56	791,950.07
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)	-4,996.21	
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)	7,277,648.94	8,446,988.63
投资损失(收益以“－”号填列)	-196,905.76	-41,508.14
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-848,755.84	-187,093.27
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)	-50,388,272.12	12,681,463.81
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-103,663,966.03	-47,477,176.66
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	50,139,306.68	17,160,419.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,947,766.88	37,134,562.47
2）现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,156,284.79	15,723,248.94
减：现金的期初余额	15,723,248.94	11,724,925.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,433,035.85	3,998,323.56

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	33,156,284.79	15,723,248.94
其中：库存现金	7,135.63	901.32
可随时用于支付的银行存款	33,149,149.16	15,722,347.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3）期末现金及现金等价物余额	33,156,284.79	15,723,248.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

2017 年期末其他货币资金包括用于临海市永新休闲用品有限公司担保事项的保证金存款 1,042,936.85 元、银行承兑汇票保证金 5,020,000.00 元和保函保证金 4,720,693.31 元，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金包括用于临海市永新休闲用品有限公司担保事项的保证金存款 1,028,975.21 元、银行承兑汇票保证金 4,910,000.00 元和保函保证金 4,720,693.31 元，不属于现金及现金等价物。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项　目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	15,279,361.10	18,016,299.44
其中：支付货款	15,279,361.10	18,016,299.44

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,783,630.16	承兑保证金、保函保证金、为担保而存入的定期存款
应收账款	11,840,549.05	贷款质押
固定资产	76,009,029.18	贷款抵押
无形资产	34,262,180.16	贷款抵押
合　计	132,895,388.55	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
土地补偿款	1,157,137.87		23,680.00	1,133,457.87	其他收益	
小　计	1,157,137.87		23,680.00	1,133,457.87		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项　目	金额	列报项目	说明
土地使用税减免退税	200,672.64	其他收益	临政办发〔2016〕183 号
海洋潮流能发电技术、钢芯高导电节能导线生产工艺	212,410.00	其他收益	临财企〔2017〕17 号
稳岗补贴	23,281.27	其他收益	台人社发〔2015〕146 号
年产 2500 千米 35kv 及以下交联聚乙烯绝缘电力电缆及环保电线电缆生产线技改项目	68,600.00	其他收益	临财企〔2017〕26 号
小　计	504,963.91		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 528,643.91 元。

六、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 41.49%(2016 年 12 月 31 日：53.60%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项　目	期末数

	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	4,915,724.61				4,915,724.61
小 计	4,915,724.61				4,915,724.61

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,834,606.95				2,834,606.95
小 计	2,834,606.95				2,834,606.95

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	159,370,000.00	165,344,133.57	165,344,133.57		
应付票据	5,020,000.00	5,020,000.00	5,020,000.00		
应付账款	75,428,670.85	75,428,670.85	75,428,670.85		
应付利息	1,973,634.02	1,973,634.02	1,973,634.02		
其他应付款	12,610,084.86	12,610,084.86	12,610,084.86		
小 计	254,402,389.73	260,376,523.30	260,376,523.30		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	90,170,000.00	93,090,858.85	93,090,858.85		
应付票据	4,910,000.00	4,910,000.00	4,910,000.00		
应付账款	30,615,617.14	30,615,617.14	30,615,617.14		
应付利息	1,817,430.57	1,817,430.57	1,817,430.57		
其他应付款	28,738,300.00	28,738,300.00	28,738,300.00		

小　计	156,251,347.71	159,172,206.56	159,172,206.56		

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款以固定利率计息，故本公司的利率风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

姓名	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
周法查	45.005%	45.005%

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
临海市宏远电缆有限公司	主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业
临海市红光机塑厂	主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业
临海久融投资合伙企业（有限合伙）	股东
临海市恒亚贸易有限公司	股东
临海科源投资合伙企业（有限合伙）	股东

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
临海市红光机塑厂	PVC 护套料 H-70	1,817,217.95	859,899.57
	PVC 绝缘料 J-70	74,688.03	174,737.18
临海市宏远电缆有限公司	配件	5,567.52	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
临海市宏远电缆有限公司	电力电缆	152,862.62	229,872.68
	导线	6,279.48	3,195.73
	电线	781,786.74	189,952.51
临海市恒亚贸易有限公司	电力电缆	784,513.82	866,769.31
	电线	4,912.82	4,205.13
周法查	奥迪轿车	155,339.81	

2. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
临海久融投资合伙企业（有限合伙）	房屋及建筑物	9,523.81	9,523.81
临海科源投资合伙企业（有限合伙）	房屋及建筑物	9,523.81	9,523.81

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

1)本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周法查、潘冬莲	580 万	2015-4-13	2018-4-13	是
周法查、潘冬莲		2014-12-24	2017-12-24	是
潘冬莲、周星鑫		2014-12-25	2017-12-25	是
周法查、潘冬莲	5,500 万	2017-12-25	2018-12-25	否
周法查、潘冬莲	2,437 万	2014-11-6	2020-11-5	否
周法查、潘冬莲、周星鑫	2,000 万	2017-5-17	2019-5-16	否
周法查、潘冬莲	6,000 万	2016-8-16	2017-8-15	是
周法查、潘冬莲	6,000 万	2017-8-9	2018-8-8	否

(2) 其他说明

1) 周法查、潘冬莲共同为本公司在工商银行 5,500 万元贷款提供连带责任保证。

2) 周法查、潘冬莲共同为本公司在工商银行 2,437 万元贷款提供连带责任保证。

3) 周法查、潘冬莲共同为本公司在平安银行 6,000 万元贷款提供连带责任保证。

4) 周法查、潘冬莲、周星鑫共同为本公司在中国银行 2,000 万元贷款提供连带责任保证。

4. 关联方资金拆借

关联方	期初拆借金额	本期拆入	本期归还	期末拆借金额

拆入				
临海久融投资合伙企业（有限合伙）		2,000,000.00	2,000,000.00	
临海科源投资合伙企业（有限合伙）	28,738,300.00	92,220,000.00	120,958,300.00	

5. 关键管理人员报酬

项　目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,475,616.21	1,200,769.59

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	临海市宏远电缆有限公司	655,133.23	32,756.66	289,686.53	14,484.33
小　计		655,133.23	32,756.66	289,686.53	14,484.33

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	临海市红光机塑厂	1,372,335.00	249,880.00
	临海市宏远电缆有限公司	6,514.00	
应付利息			
	临海科源投资合伙企业（有限合伙）	1,719,732.35	1,680,164.51
小　计		3,098,581.35	1,930,044.51

八、或有事项

2013 年 3 月 26 日，公司与交通银行股份有限公司台州临海分行签订《最高额保证合同》，公司为临海市永新休闲用品有限公司（以下简称永新休闲）的债务提供最高额 1,000 万元的保证，担保期限为 2013 年 3 月 26 日至 2014 年 3 月 26 日，同时，永新休闲以其土地使用权、房屋建筑物为上述债务提供抵押担保。永新休闲为降低贷款银行和担保方的风险，又以其拥有的其他土地使用权、房屋建筑物在交通银行临海支行办理了追加抵押。

公司为永新休闲提供担保的债务出现了逾期未偿付的违约情形，交通银行临海支行向法院提起对永新休闲诉讼。为保证公司与交通银行临海支行持续良好的信贷关系，双方于 2015 年 3 月 10 日达成和解协议，由本公司代偿永新休闲债务 200 万元，并存入本公司在交通银行

开立的银行账户保证金 100 万元，待永新休闲土地使用权、房屋建筑物等抵押物处置完毕后，再按多还少补执行；本公司为永新休闲在交通银行代偿 200 万元人民币已由周法查承担，后续本公司为永新休闲担保引起的一切损失均由周法查个人承担。

截至财务报表批准报出日，永新休闲土地使用权、房屋建筑物等抵押物暂未处置完毕。

九、资产负债表日后事项

根据公司二届二次董事会和 2017 年第四次临时股东大会决议，公司申请通过向台州市伟星平方投资合伙企业（有限合伙）等四名发行对象非公开发行股份 20,000,000 股，增加注册资本人民币 20,000,000.00 元，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 3.07 元。募集资金总额为人民币 61,400,000.00 元。发行后，公司注册资本为人民币 171,770,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 171,770,000 股。其中，有限售条件的流通股份为 56,450,250 股，占股份总数的 32.86%，无限售条件的流通股份为 115,319,750 股，占股份总数的 67.14%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

公司本次增加注册资本经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2018 年 3 月 29 日出具了《验资报告》(天健验〔2018〕77 号)。截至财务报表批准报出日，公司尚未完成工商变更登记。

十、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法

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
调整不符合收入确认条件的销售	本项差错经公司 2018 年 4 月 25 日第二届第六次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	2016 年：	
		资产负债表：	
		应收账款	-28,042,728.89
		存货	17,977,965.40
		递延所得税资产	-221,389.96
		应交税费	-5,155,395.37
		盈余公积	-513,075.81
		未分配利润	-4,617,682.27
		利润表：	

		营业收入	-17,314.42
		营业成本	2,601,183.43
		资产减值损失	-1,012.88
		所得税费用	-392,470.82

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对电力电缆、导线、控制电缆及电线业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债无法在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项　目	电力电缆	导线	控制电缆	电线	合　计
主营业务收入	430,311,140.30	146,975,992.13	1,752,982.39	13,008,867.33	592,048,982.15
主营业务成本	337,482,447.81	125,227,773.11	1,218,980.18	10,609,992.26	474,539,193.36

(三) 其他

2003 年 7 月 15 日，李伟东、黄冈市电力制杆厂和本公司前身亘古有限共同出资设立黄冈市亘古电缆有限公司（以下简称黄冈亘古），该公司注册资本 100 万，其中，李伟东认缴 40 万元，占该公司注册资本的 40%；黄冈市电力制杆厂认缴 30 万元，占该公司注册资本的 30%；亘古有限认缴 30 万元，占该公司注册资本的 30%。因当时资金困难及考虑到经营风险等因素，亘古有限未实际对黄冈亘古出资，认缴的 30 万元注册资本由合作方李伟东以亘古有限的名义缴存至黄冈亘古。

后因李伟东个人原因退出黄冈亘古的经营，将其所持黄冈亘古 19%的股权转让给黄冈市电力制杆厂，将 21%的股权转让给亘古有限。李伟东向亘古有限转让股权的对价 51 万元实际由亘古有限实际控制人周法查支付（其中包含了李伟东以亘古有限的名义缴存至黄冈亘古的 30 万元）。

由于黄冈亘古的经营情况始终未达到预期，于 2010 年停止生产经营，亘古有限始终未对黄冈亘古履行出资义务，黄冈停止生产经营时，经亘古有限全体股东认可，亘古有限不再对黄冈亘古出资，登记于亘古有限名下的黄冈亘古 51%的股权归属于实际出资人周法查，因该部分股权产生的一切权益、损失、债权债务均由周法查个人承担。由于工作人员疏忽，未就此办理工商变更登记，亦未办理黄冈亘古的注销手续。

2017 年初，公司经自查发现黄冈亘古尚未办理注销手续，经公司与黄冈亘古及实际出资人周法查、黄冈市电力制杆厂协商一致，立即启动黄冈亘古的清算、注销工作，并于 2017 年 5 月完成注销。

十一、其他补充资料

（一）非经常性损益

项　目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,996.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	528,643.91	
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	196,905.76	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-298,367.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	432,178.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	64,826.80	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	367,351.84	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.09	0.29	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.98	0.29	0.20

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,084,707.80
非经常性损益	B	367,351.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	43,717,355.96
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	290,767,559.38
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K	312,809,913.28
加权平均净资产收益率	M=A/L	14.09
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.98

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,084,707.80
非经常性损益	B	367,351.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	43,717,355.96
期初股份总数	D	151,770,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	151,770,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.29

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江亘古电缆股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

浙江亘古电缆股份有限公司

董 事 会

2018 年 4 月 26 日