

江苏通鼎光电股份有限公司
2013 年度财务报表审计报告
天衡审字（2014）00181 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一四年二月二十七日

审 计 报 告

天衡审字（2014）00181 号

江苏通鼎光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏通鼎光电股份有限公司（以下简称通鼎股份公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2013 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是通鼎股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，通鼎股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通鼎股份公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：常桂华

中国·南京

2014 年 2 月 27 日

中国注册会计师：方进

合并资产负债表			
2013年12月31日			
编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司			单位：人民币元
资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	677,353,620.35	442,563,518.45
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	五、2	386,050.00	887,250.00
应收票据	五、3	137,027,443.88	94,334,620.73
应收账款	五、4	888,898,582.57	622,008,871.36
预付款项	五、5	94,601,707.91	249,745,586.32
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、6	36,660,044.04	26,255,114.75
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	1,264,861,030.41	953,015,941.31
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、8	23,503,485.89	18,371,047.22
流动资产合计		3,123,291,965.05	2,407,181,950.14
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
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	五、9	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	1,010,091,478.60	650,322,824.19
在建工程	五、11	158,435,905.67	106,851,395.61
工程物资	五、12	19,821,409.04	2,165,420.33
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	99,391,908.74	103,086,469.49
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、14	476,916.67	-
递延所得税资产	五、15	15,447,884.42	10,205,516.42
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,304,665,503.14	873,631,626.04
资产总计		4,427,957,468.19	3,280,813,576.18
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并资产负债表（续）			
2013年12月31日			
编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司			
负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	1,415,170,084.51	782,057,648.31
向中央银行借款		-	-
吸收存款和同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、18	313,015,247.12	146,758,418.07
应付账款	五、19	260,081,507.19	301,586,237.56
预收款项	五、20	35,246,145.63	28,128,134.11
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、21	43,254,959.71	33,352,387.87
应交税费	五、22	18,414,595.76	13,542,219.20
应付利息	五、23	15,537,929.29	3,565,322.02
应付股利		-	-
其他应付款	五、24	28,827,070.97	29,478,550.92
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		-	-
一年内到期的非流动负债	五、25	50,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	五、26	300,000,000.00	-
流动负债合计		2,479,547,540.18	1,368,468,918.06
非流动负债：			
长期借款	五、27	50,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	五、15	-	588,262.50
其他非流动负债	五、28	23,760,441.28	25,323,954.48
非流动负债合计		73,760,441.28	225,912,216.98
负债合计		2,553,307,981.46	1,594,381,135.04
股东权益：			
股本	五、29	275,330,000.00	267,800,000.00
资本公积	五、30	935,054,928.60	893,855,206.35
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、31	74,967,702.23	57,117,320.25
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、32	572,288,770.96	451,983,477.78
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,857,641,401.79	1,670,756,004.38
少数股东权益	五、33	17,008,084.94	15,676,436.76
股东权益合计		1,874,649,486.73	1,686,432,441.14
负债和股东权益总计		4,427,957,468.19	3,280,813,576.18
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并利润表

2013年度

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

项目	附注	本期金额	上年金额
一、营业总收入		2,821,597,562.26	2,803,745,255.83
其中：营业收入	五、34	2,821,597,562.26	2,803,745,255.83
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		2,564,145,482.57	2,599,465,443.87
其中：营业成本	五、35	2,155,528,457.95	2,237,723,060.50
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保费		-	-
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		-	-
营业税金及附加	五、36	5,154,164.84	5,455,608.38
销售费用	五、37	94,091,694.26	111,547,741.65
管理费用	五、38	191,741,516.86	174,898,389.47
财务费用	五、39	84,115,401.66	46,665,151.00
资产减值损失	五、40	33,514,247.00	23,175,492.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、41	-501,200.00	3,921,750.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	-853,006.56	1,893,872.54
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		256,097,873.13	210,095,434.50
加：营业外收入	五、43	12,654,702.74	10,003,963.39
减：营业外支出	五、44	7,715,074.83	7,657,569.52
其中：非流动资产处置损失		1,207,694.33	52,318.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		261,037,501.04	212,441,828.37
减：所得税费用	五、45	41,210,177.70	35,852,704.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,827,323.34	176,589,124.14
归属于母公司股东的净利润		218,495,675.16	178,881,114.22
少数股东损益	五、46	1,331,648.18	-2,291,990.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、47	0.8064	0.6680
（二）稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		219,827,323.34	176,589,124.14
归属于母公司股东的综合收益总额		218,495,675.16	178,881,114.22
归属于少数股东的综合收益总额		1,331,648.18	-2,291,990.08
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并现金流量表			
2013年度			
编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司			单位：人民币元
项目	附注	本期金额	上年金额
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		2,808,730,186.70	2,803,661,999.13
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		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
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		-	1,320,224.30
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	14,631,827.27	13,008,412.05
经营活动现金流入小计		2,823,362,013.97	2,817,990,635.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,546,790,901.07	2,783,143,435.18
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
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		191,292,270.27	154,820,455.61
支付的各项税费		96,174,935.10	99,389,266.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	190,291,933.64	151,832,467.48
经营活动现金流出小计		3,024,550,040.08	3,189,185,624.89
经营活动产生的现金流量净额		-201,188,026.11	-371,194,989.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,370,289.50	4,243,340.00
取得投资收益收到的现金		545,495.00	1,090,990.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,647,567.31	62,769.24
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	8,475,937.78
收到其他与投资活动有关的现金	五、50	-	16,111,021.50
投资活动现金流入小计		3,563,351.81	29,984,058.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		329,759,066.78	514,079,476.90
投资支付的现金		1,398,501.56	2,527,375.61
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		331,157,568.34	516,606,852.51
投资活动产生的现金流量净额		-327,594,216.53	-486,622,793.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		44,803,500.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,709,359,636.20	1,374,057,648.31
发行债券收到的现金		300,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,054,163,136.20	1,374,057,648.31
偿还债务支付的现金		1,205,600,000.00	760,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,552,789.27	102,590,853.19
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		-	-
筹资活动现金流出小计		1,366,152,789.27	862,590,853.19
筹资活动产生的现金流量净额		688,010,346.93	511,466,795.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,308,872.36	314,585.09
五、现金及现金等价物净增加额		157,919,231.93	-346,036,403.19
加：期初现金及现金等价物余额		291,614,863.53	637,651,266.72
六、期末现金及现金等价物净余额	五、51（3）	449,534,095.46	291,614,863.53
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并所有者权益变动表										
编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司										单位：人民币元
项目	2013年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	57,117,320.25	-	451,983,477.78	-	15,676,436.76	1,686,432,441.14
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										
二、本年年初余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	57,117,320.25	-	451,983,477.78	-	15,676,436.76	1,686,432,441.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,530,000.00	41,199,722.25	-	-	17,850,381.98	-	120,305,293.18	-	1,331,648.18	188,217,045.59
（一）净利润							218,495,675.16		1,331,648.18	219,827,323.34
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		218,495,675.16	-	1,331,648.18	219,827,323.34
（三）所有者投入和减少资本	7,530,000.00	41,199,722.25	-	-	-		-	-	-	48,729,722.25
1、所有者投入资本	7,530,000.00	37,273,500.00							-	44,803,500.00
2、股份支付计入所有者权益的金额		3,926,222.25								3,926,222.25
3、其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	17,850,381.98		-98,190,381.98	-	-	-80,340,000.00
1、提取盈余公积					17,850,381.98	-	-17,850,381.98			-
2、对所有者的分配							-80,340,000.00			-80,340,000.00
3、其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-	-	-	-
1、资本公积转增资本										-
2、盈余公积转增资本										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
（六）专项储备	-	-	-		-		-	-	-	-
1、提取专项储备										-
2、使用专项储备										-
（七）其他		-							-	-
四、本年年末余额	275,330,000.00	935,054,928.60	-	-	74,967,702.23		572,288,770.96	-	17,008,084.94	1,874,649,486.73
法定代表人：		主管会计工作负责人：				会计机构负责人：				

项目	2012年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	41,436,292.29	-	342,343,391.52	-	18,732,942.29	1,564,167,832.45
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										
二、本年初余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	41,436,292.29	-	342,343,391.52	-	18,732,942.29	1,564,167,832.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	15,681,027.96	-	109,640,086.26	-	-3,056,505.53	122,264,608.69
（一）净利润							178,881,114.22		-2,291,990.08	176,589,124.14
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		178,881,114.22	-	-2,291,990.08	176,589,124.14
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-		-	-	-4,410,000.00	-4,410,000.00
1、所有者投入资本	-								-4,410,000.00	-4,410,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
3、其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	15,681,027.96		-69,241,027.96	-	-	-53,560,000.00
1、提取盈余公积					15,681,027.96	-	-15,681,027.96			-
2、对所有者的分配							-53,560,000.00			-53,560,000.00
3、其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-	-	-	-
1、资本公积转增资本										-
2、盈余公积转增资本										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
（六）专项储备	-	-	-		-		-	-	-	-
1、提取专项储备										-
2、使用专项储备										-
（七）其他		-							3,645,484.55	3,645,484.55
四、本年年末余额	267,800,000.00	893,855,206.35	-	-	57,117,320.25		451,983,477.78	-	15,676,436.76	1,686,432,441.14
法定代表人：	主管会计工作负责人：					会计机构负责人：				

资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		538,832,145.16	357,253,327.41
交易性金融资产		-	-
应收票据		127,597,443.88	87,296,620.73
应收账款	十二、1	764,342,657.50	549,770,910.71
预付款项		50,634,221.34	220,735,890.63
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	171,115,253.17	59,760,448.93
存货		1,200,859,571.96	892,025,122.13
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		18,882,859.51	18,090,027.19
流动资产合计		2,872,264,152.52	2,184,932,347.73
非流动资产：			
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	十二、3	192,234,414.64	172,234,414.64
投资性房地产		-	-
固定资产		994,343,623.06	628,819,460.04
在建工程		10,946,172.76	92,550,125.88
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		75,177,735.84	77,630,851.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		13,212,816.51	8,756,834.25
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,285,914,762.81	979,991,686.40
资产总计		4,158,178,915.33	3,164,924,034.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,303,894,099.15	762,057,648.31
交易性金融负债		-	-
应付票据		300,504,872.48	145,268,418.07
应付账款		248,774,146.47	288,460,517.36
预收款项		8,292,668.05	4,841,609.93
应付职工薪酬		38,449,032.05	29,735,186.27
应交税费		10,739,051.84	13,647,504.02
应付利息		15,336,466.78	3,525,233.13
应付股利		-	-
其他应付款		31,725,172.10	32,511,169.76
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	-
流动负债合计		2,307,715,508.92	1,310,047,286.85
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		11,294,761.12	12,601,644.00
非流动负债合计		61,294,761.12	212,601,644.00
负债合计		2,369,010,270.04	1,522,648,930.85
股东权益：			
股本		275,330,000.00	267,800,000.00
资本公积		924,841,623.00	883,641,900.75
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		74,967,702.23	57,117,320.25
未分配利润		514,029,320.06	433,715,882.28
股东权益合计		1,789,168,645.29	1,642,275,103.28
负债和股东权益总计		4,158,178,915.33	3,164,924,034.13
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

利润表

2013年度

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上年金额
一、营业收入	十二、4	2,657,353,297.96	2,681,222,629.42
减：营业成本	十二、5	2,076,344,547.39	2,166,875,982.15
营业税金及附加		4,486,136.51	4,555,540.62
销售费用		85,163,402.54	103,109,362.53
管理费用		169,812,723.94	156,745,904.03
财务费用		83,185,620.38	45,700,571.14
资产减值损失		31,891,512.64	21,282,275.90
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）	十二、6	545,495.00	1,090,990.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,014,849.56	184,043,983.05
加：营业外收入		12,132,727.61	9,825,741.16
减：营业外支出		7,678,483.22	7,649,092.26
其中：非流动资产处置损失		1,203,454.43	52,318.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		211,469,093.95	186,220,631.95
减：所得税费用		32,965,274.19	29,410,352.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,503,819.76	156,810,279.63
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		178,503,819.76	156,810,279.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表			
2013年度			
编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司			单位：人民币元
项目	附注	本期金额	上年金额
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		2,687,676,141.91	2,663,976,643.55
收到的税费返还		-	786,801.35
收到其他与经营活动有关的现金		13,790,828.63	50,841,596.81
现金流入小计		2,701,466,970.54	2,715,605,041.71
购买商品、接受劳务支付的现金		2,463,988,779.06	2,720,500,671.31
支付给职工以及为职工支付的现金		169,420,916.48	134,969,043.22
支付的各项税费		84,339,954.95	86,813,872.57
支付其他与经营活动有关的现金		250,331,559.14	163,693,774.72
现金流出小计		2,968,081,209.63	3,105,977,361.82
经营活动产生的现金流量净额		-266,614,239.09	-390,372,320.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		545,495.00	1,090,990.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,600,000.00	62,769.24
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	8,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	3,294,144.00
现金流入小计		2,145,495.00	12,947,903.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,937,257.63	423,622,205.07
投资支付的现金		20,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		187,937,257.63	423,622,205.07
投资活动产生的现金流量净额		-185,791,762.63	-410,674,301.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		44,803,500.00	-
取得借款收到的现金		1,588,083,650.84	1,351,057,648.31
发行债券收到的现金		300,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		1,932,887,150.84	1,351,057,648.31
偿还债务支付的现金		1,175,600,000.00	760,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,262,501.09	101,400,744.50
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		1,332,862,501.09	861,400,744.50
筹资活动产生的现金流量净额		600,024,649.75	489,656,903.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,010,982.46	314,740.68
五、现金及现金等价物净增加额		146,607,665.57	-311,074,977.45
加：期初现金及现金等价物余额		232,339,654.57	543,414,632.02
六、期末现金及现金等价物净余额		378,947,320.14	232,339,654.57
法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

所有者权益变动表

编制单位：江苏通鼎光电股份有限公司

单位：人民币元

项目	2013年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	57,117,320.25	433,715,882.28		1,642,275,103.28
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年初余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	57,117,320.25	433,715,882.28	-	1,642,275,103.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,530,000.00	41,199,722.25	-	-	17,850,381.98	80,313,437.78	-	146,893,542.01
（一）净利润						178,503,819.76		178,503,819.76
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	178,503,819.76	-	178,503,819.76
（三）所有者投入和减少资本	7,530,000.00	41,199,722.25	-	-	-	-	-	48,729,722.25
1、所有者投入资本	7,530,000.00	37,273,500.00						44,803,500.00
2、股份支付计入所有者权益的金额		3,926,222.25						3,926,222.25
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	17,850,381.98	-98,190,381.98	-	-80,340,000.00
1、提取盈余公积					17,850,381.98	-17,850,381.98		-
2、对所有者的分配	-					-80,340,000.00		-80,340,000.00
3、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本								-
2、盈余公积转增资本								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-
1、提取专项储备								-
2、使用专项储备								-
（七）其他								
四、本年年末余额	275,330,000.00	924,841,623.00	-	-	74,967,702.23	514,029,320.06	-	1,789,168,645.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

项目	2012年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	41,436,292.29	346,146,630.61		1,539,024,823.65
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								
二、本年初余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	41,436,292.29	346,146,630.61	-	1,539,024,823.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	15,681,027.96	87,569,251.67	-	103,250,279.63
（一）净利润						156,810,279.63		156,810,279.63
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	156,810,279.63	-	156,810,279.63
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-						-
2、股份支付计入所有者权益的金额								-
3、其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	15,681,027.96	-69,241,027.96	-	-53,560,000.00
1、提取盈余公积					15,681,027.96	-15,681,027.96		-
2、对所有者的分配	-					-53,560,000.00		-53,560,000.00
3、其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本								-
2、盈余公积转增资本								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-
1、提取专项储备								-
2、使用专项储备								-
（七）其他								
四、本年年末余额	267,800,000.00	883,641,900.75	-	-	57,117,320.25	433,715,882.28	-	1,642,275,103.28
法定代表人：	主管会计工作负责人：				会计机构负责人：			

江苏通鼎光电股份有限公司

2013 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏通鼎光电股份有限公司（以下简称公司）是由吴江市盛信电缆有限责任公司依法整体变更设立的股份有限公司，公司原注册资本人民币 20,080 万元。

2010 年 10 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1287 号文核准，公司向社会公众公开发行 6700 万股人民币普通股，并于 2010 年 10 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易，公司注册资本变更为人民币 26,780 万元。

2013 年 7 月 19 日，经公司 2013 年第一次临时股东大会以及第二届董事会第十九次会议决议，公司申请增加注册资本人民币 753.00 万元，变更后的注册资本为人民币 27,533.00 万元。新增注册资本以向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集。

公司属于通信设备制造行业，公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：市话电缆、特种电缆、光缆、双芯铁芯电话线、双芯铜包钢电话线、电线电缆、光纤、通信电缆、RF 电缆、泄漏同轴电缆、室内光缆生产、销售；废旧金属回收；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司注册地及实际经营地均为吴江市震泽镇八都经济开发区小平大道 8 号，组织形式为股份有限公司（上市公司，自然人控股），企业法人营业执照注册号：320584000025357。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的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进行确认和计量，在此基础上编制公司财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项

金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（3）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(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	期末单项余额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合一	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	
组合一	账龄分析法

②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（%）
一年以内（含一年，以下类推）	5%	5%
一至两年	10%	10%
两至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	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	客户公司、对方单位破产、清算、解散、涉及重大法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

11、存货的核算方法

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用全月一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权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。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
电子办公设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、商誉减值

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

该资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股票期权，其公允价值采用“布莱克-斯科尔斯”期权定价模型确定，具体参见附注七、2。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

（1）销售商品收入

①销售商品收入确认和计量的总体原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

②销售商品收入确认和计量的具体原则

国内销售模式

公司根据与客户签订的订单发货，经客户验收检测合格后，公司确认产品所有权发生转移，即确认产品销售收入的实现。

国外销售模式

公司根据与客户签订的订单发货，产品报关出口后确认产品所有权发生转移，即确认产品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他方使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资

产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; (2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的, 予以确认: (1) 企业能够满足政府补助所附条件; (2) 企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外, 当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日, 如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定, 按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异, 不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日, 根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1) 纳税主体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;

(2) 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。

25、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

26、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

27、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

28、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%
营业税	营业税计税营业额	3%-5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司、子公司江苏通鼎光电科技有限公司适用所得税率 15%，其他公司适用法定所得税率 25%。
城建税	实际缴纳流转税税额	5%-7%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	5%
房产税	房产计税余值	1.2%
土地使用税	实际占有的土地面积	4 元/平方米/年

2、税收优惠及批文

(1) 增值税：

报告期内，公司无增值税税收优惠。

(2) 企业所得税:

公司、子公司江苏通鼎光电科技有限公司为高新技术企业, 根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。具体如下:

2008 年 10 月 21 日, 公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业资格认定证书, 有效期三年。2011 年 9 月 30 日公司已通过江苏省高新技术企业资格复审, 有效期三年。

2009 年 9 月 11 日, 子公司江苏通鼎光电科技有限公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业资格认定证书, 有效期三年。2012 年 8 月 6 日公司已通过江苏省高新技术企业资格复审, 有效期三年。

四、企业合并及合并财务报表

(以下如无特别说明, 金额以人民币万元为单位)

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州市盛信光纤传感科技有限公司	有限公司	江苏省吴江市	2,758.62	许可经营项目: 无。一般经营项目: 光纤传感定位系统研发、生产、销售。	2,068.97	-	75.00%	75.00%	是	596.33	-	-
苏州鼎宇线缆新材料有限公司	有限公司	江苏省吴江市	800.00	许可经营项目: 无。一般经营项目: 低烟无卤阻燃电缆料、聚氯乙烯电缆料、聚乙烯电缆料生产、销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	480.00	-	60.00%	60.00%	是	433.79	-	-
上海伟业创兴机电设备有限公司	有限责任公司(国内合资)	上海市奉贤区	1,000.00	机电成套设备、机械设备(除特种设备)、不锈钢制品、五金制品加工(限分支机构经营)、批发、零售, 线缆生产专用设备、铝合金制品批发、零售。[企业生产经营涉及行政许可的, 凭许可证经营]	510.00	-	51.00%	51.00%	是	670.69	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏通鼎光棒技术有限公司	有限公司（法人独资）私营	江苏省吴江市	7,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：光纤预制棒、光纤的研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	7,000.00	-	100.00%	100.00%	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏通鼎光电科技有限公司	有限公司（法人独资）	江苏省吴江市	10,080.00	许可经营项目：无。一般经营项目：铁路数字信号电缆、铁路特种电缆、通信电缆及光缆生产；本公司自产产品销售及售后服务、技术咨询；销售和代理各类商品及技术的进出口业务。	9,064.47	-	100%	100%	是	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司：无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

3、合并范围的特殊说明：无

4、报告期合并范围的变动情况：

(1) 本期新纳入合并范围的主体：无

(2) 本期不再纳入合并范围的主体：无

5、报告期发生的同一控制下业务合并和企业合并：无

6、报告期发生的非同一控制下企业合并：无

7、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司：无

8、报告期发生的反向购买：无

9、报告期发生的吸收合并：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：无

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2013 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目：

明细	币别	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	人民币			15,599.63			5,783.18
现金	美元	9,100.00	6.0969	55,481.79			-
银行存款	人民币			439,092,674.69			284,832,989.02
银行存款	美元	761,752.48	6.0969	4,644,328.70	162,575.55	6.2855	1,021,868.62
其他货币资金	人民币			233,545,535.54			156,702,877.63
合计				677,353,620.35			442,563,518.45

（2）其他货币资金明细项目：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	94,535,969.99	58,817,476.93
银行保函保证金	123,433,360.40	66,957,414.57
银行信用证保证金	8,208,000.00	22,161,279.42
期货投资保证金	1,642,194.50	3,012,484.00
存出投资款	5,726,010.65	5,754,222.71
合计	233,545,535.54	156,702,877.63

（3）货币资金期末余额中除保证金存款 227,819,524.89 元外不存在冻结、抵押等对变现有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

（1）分类情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	386,050.00	887,250.00
合计	386,050.00	887,250.00

（2）本账户期末余额中不存在变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

（1）明细项目：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	75,708,112.00	57,667,294.43
银行承兑汇票	61,319,331.88	36,667,326.30
合计	137,027,443.88	94,334,620.73

(2) 本账户期末余额中无已抵押及应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 公司期末已背书转让给他方但尚未到期金额最大的前五项应收票据：

出票单位	金额	出票日期	到期日
中国电信股份有限公司广东分公司	4,894,503.63	2013/10/29	2014/1/24
广东省通信产业服务有限公司通信建设分公司	3,961,985.69	2013/11/20	2014/4/20
广东省通信产业服务有限公司通信建设分公司	2,488,065.37	2013/11/20	2014/4/20
中捷通信有限公司	2,534,227.41	2013/11/21	2014/2/21
中国电信股份有限公司宁夏分公司	3,570,358.04	2013/11/21	2014/5/21
合 计	17,449,140.14		

4、应收账款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	945,044,609.51	100.00%	56,146,026.94	5.94%	658,306,842.77	100.00%	36,297,971.41	5.51%
小计	945,044,609.51	100.00%	56,146,026.94	5.94%	658,306,842.77	100.00%	36,297,971.41	5.51%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合计	945,044,609.51	100.00%	56,146,026.94	5.94%	658,306,842.77	100.00%	36,297,971.41	5.51%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
一年以内	870,370,223.68	92.11%	43,518,511.19		620,419,040.16	94.25%	31,020,952.02	
一至两年	55,220,793.73	5.84%	5,522,079.38		30,707,030.73	4.66%	3,070,703.07	

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
两至三年	13,447,870.12	1.42%	4,034,361.04	6,957,721.33	1.06%	2,087,316.40
三至四年	5,786,053.07	0.61%	2,893,026.54	208,101.26	0.03%	104,050.63
四至五年	208,100.62	0.02%	166,480.50	-	-	-
五年以上	11,568.29	-	11,568.29	14,949.29	-	14,949.29
合计	945,044,609.51	100.00%	56,146,026.94	658,306,842.77	100.00%	36,297,971.41

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 公司报告期不存在核销应收账款的情况。

(6) 本账户期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项或关联方款项情况

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
江苏通鼎通信设备有限公司	6,333,337.36	316,666.87	18,700.00	935.00
合计	6,333,337.36	316,666.87	18,700.00	935.00

(7) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国电信集团公司	非关联客户	340,583,960.79	1 年以内、1-4 年	36.04%
中国移动通信集团公司	非关联客户	275,233,655.99	1 年以内、1-2 年、3-4 年	29.12%
中国联合网络通信有限公司	非关联客户	109,038,966.14	1 年以内、1-2 年、3-5 年	11.54%
中铁八局集团电务工程有限公司	非关联客户	31,707,133.38	1 年以内	3.36%
中铁建电气化局集团有限公司	非关联客户	15,552,551.00	1 年以内、1-3 年	1.65%
合计		772,116,267.30		81.71%

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	770,559.35	6.0969	4,698,023.30	1,304.00	6.2855	8,196.29
合计	770,559.35		4,698,023.30	1,304.00		8,196.29

(9) 截止 2013 年 12 月 31 日，本账户期末余额中有 474,258,986.30 元已被质押用于取得银行借款。

5、预付款项

(1) 账龄分析：

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
一年以内	56,302,687.78	59.52%	237,332,695.73	95.02%
一至两年	37,759,085.20	39.91%	12,327,936.59	4.94%
两至三年	466,404.93	0.49%	67,214.00	0.03%
三年以上	73,530.00	0.08%	17,740.00	0.01%
合计	94,601,707.91	100.00%	249,745,586.32	100.00%

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(3) 本账户期末余额中金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	预付时间	未结算原因
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	非关联供应商	25,944,506.00	2013 年、2012 年	合同尚未执行完毕
辐深紫外线系统公司	非关联供应商	12,900,064.90	2013 年	合同尚未执行完毕
上海超惠通风环保设备有限公司	非关联供应商	6,674,000.00	2013 年、2012 年	合同尚未执行完毕
中霓国际贸易（上海）有限公司	非关联供应商	5,734,500.00	2013 年、2012 年	合同尚未执行完毕
成都迈信威机电科技有限公司	非关联供应商	5,712,490.31	2013 年、2012 年	合同尚未执行完毕
合计		56,965,561.21		

(4) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	9,159,458.91	6.0969	55,844,305.03	7,608,666.42	6.2855	47,824,272.78
欧元	2,785,119.50	8.4189	23,447,642.56	1,634,512.00	8.3176	13,595,217.01
合计	11,944,578.41		79,291,947.59	9,243,178.42		61,419,489.79

6、其他应收款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一	40,398,811.06	100.00%	3,738,767.02	9.25%	28,351,962.39	100.00%	2,096,847.64	7.40%
小计	40,398,811.06	100.00%	3,738,767.02	9.25%	28,351,962.39	100.00%	2,096,847.64	7.40%
单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
合计	40,398,811.06	100.00%	3,738,767.02	9.25%	28,351,962.39	100.00%	2,096,847.64	7.40%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	28,167,071.96	69.73%	1,408,353.59	24,563,529.87	86.64%	1,228,176.50
一至两年	8,697,709.50	21.53%	869,770.95	2,873,268.30	10.13%	287,326.83
两至三年	2,666,574.38	6.60%	799,972.31	460,689.02	1.62%	138,206.71
三至四年	412,980.02	1.02%	206,490.01	1,475.20	0.01%	737.60
四至五年	1,475.20	-	1,180.16	53,000.00	0.19%	42,400.00
五年以上	453,000.00	1.12%	453,000.00	400,000.00	1.41%	400,000.00
合计	40,398,811.06	100.00%	3,738,767.02	28,351,962.39	100.00%	2,096,847.64

(3) 公司不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的坏账准备。

(4) 公司不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况。

(5) 公司不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 本账户期末余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(7) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
西安西电光电电缆有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	7.42%
吴江市建筑安装管理处	非关联方	2,877,920.00	1-3 年	7.12%
中国工商银行苏州分行	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	5.94%
中国移动通信集团公司	非关联方	1,752,653.30	1 年以内、1-2 年、5 年以上	4.34%
中铁建电气化局集团科技有限公司	非关联方	1,727,050.00	1 年以内	4.28%
合计		11,757,623.30		29.10%

7、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	289,493,293.86	-	289,493,293.86	91,082,150.46	-	91,082,150.46
在产品	165,683,549.99	-	165,683,549.99	103,394,781.18	-	103,394,781.18

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	825,211,684.57	15,527,498.01	809,684,186.56	768,616,501.62	10,077,491.95	758,539,009.67
合计	1,280,388,528.42	15,527,498.01	1,264,861,030.41	963,093,433.26	10,077,491.95	953,015,941.31

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	10,077,491.95	12,024,272.09	-	6,574,266.03	15,527,498.01
合计	10,077,491.95	12,024,272.09	-	6,574,266.03	15,527,498.01

(3) 存货跌价准备的计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提；可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税金	23,503,485.89	18,371,047.22
合计	23,503,485.89	18,371,047.22

9、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	0.27%	0.27%	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合计			1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00

(3) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(4) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

10、固定资产

(1) 明细项目：

明细项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值					
房屋建筑物	304,796,444.19	216,876,523.73		-	521,672,967.92
机器设备	469,814,211.43	194,462,688.54		2,457,669.00	661,819,230.97
办公电子设备	52,207,967.96	29,502,221.19		10,952.14	81,699,237.01
运输设备	10,049,084.89	1,842,726.50		618,499.02	11,273,312.37
合计	836,867,708.47	442,684,159.96		3,087,120.16	1,276,464,748.27
二、累计折旧	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
房屋建筑物	42,455,574.11	-	19,379,079.81	-	61,834,653.92
机器设备	119,453,705.36	-	48,864,497.90	214,022.01	168,104,181.25
办公电子设备	19,805,361.73	-	10,456,888.42	7,273.08	30,254,977.07
运输设备	4,297,201.90	-	1,634,118.42	284,904.07	5,646,416.25
合计	186,011,843.10	-	80,334,584.55	506,199.16	265,840,228.49
三、账面净值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	262,340,870.08	-		-	459,838,314.00
机器设备	350,360,506.07	-		-	493,715,049.72
办公电子设备	32,402,606.23	-		-	51,444,259.94
运输设备	5,751,882.99	-		-	5,626,896.12
合计	650,855,865.37				1,010,624,519.78
四、减值准备	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	-	-		-	-
机器设备	410,083.21	-		-	410,083.21
办公电子设备	122,957.97	-		-	122,957.97
运输设备	-	-		-	-
合计	533,041.18	-		-	533,041.18
五、账面价值	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋建筑物	262,340,870.08	-		-	459,838,314.00
机器设备	349,950,422.86	-		-	493,304,966.51
办公电子设备	32,279,648.26	-		-	51,321,301.97
运输设备	5,751,882.99	-		-	5,626,896.12
合计	650,322,824.19	-		-	1,010,091,478.60

(2) 公司报告期计提的折旧额如下：

明细项目	本期金额	上期金额
计提的累计折旧	80,334,584.55	61,211,194.11

(3) 公司报告期增加固定资产中从在建工程转入的项目明细：

明细项目	本期金额	上期金额
------	------	------

明细项目	本期金额	上期金额
房屋建筑物	149,471,725.64	76,881,233.12
机器设备	120,865,146.61	61,758,891.85
电子设备	-	7,953,972.44
运输工具	-	367,111.11
合计	270,336,872.25	146,961,208.52

(4) 暂时闲置的固定资产的有关情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	700,000.00	254,916.79	410,083.21	35,000.00
合计	700,000.00	254,916.79	410,083.21	35,000.00

(5) 公司报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(6) 截止 2013 年 12 月 31 日，尚未办妥权证的固定资产情况如下

项目	名称	原值	账面净值	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
房屋建筑物	新材料车间	5,136,765.76	4,523,771.55	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	光纤二期厂房	23,416,539.95	21,312,132.81	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	数据缆车间	3,808,932.92	3,447,084.20	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	机修车间	11,640,272.35	10,756,137.93	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	光缆二部房屋	20,280,876.14	18,701,714.20	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	RF 车间西废料车间	1,744,566.48	1,661,850.60	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	食堂	15,833,210.81	15,079,834.92	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	办公楼	28,246,809.41	26,923,017.17	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	新建宿舍楼	14,817,757.40	14,466,010.56	办理过程中	2014 年
房屋建筑物	光纤三期厂房	117,485,173.94	114,708,618.46	办理过程中	2014 年
合计		242,410,905.16	231,580,172.40		

(7) 截止 2013 年 12 月 31 日，已抵押房屋建筑物的原值为 5,957.71 万元，账面价值为 4,163.28 万元。

11、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
射频电缆项目	2,540,841.89	-	2,540,841.89	228,021.39	-	228,021.39
光纤项目	-	-	-	1,632,170.94	-	1,632,170.94
软光缆项目	5,143,419.67	-	5,143,419.67	3,786,965.75	-	3,786,965.75
软电缆项目	-	-	-	291,970.77	-	291,970.77
新建办公楼	-	-	-	1,733,980.60	-	1,733,980.60
其他零星项目	1,675,088.19	-	1,675,088.19	12,200,507.92	-	12,200,507.92
光纤三期	244,273.50	-	244,273.50	72,251,195.42	-	72,251,195.42
光棒项目	148,832,282.42	-	148,832,282.42	14,726,582.82	-	14,726,582.82
合计	158,435,905.67	-	158,435,905.67	106,851,395.61	-	106,851,395.61

(2) 在建工程本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
射频电缆项目	14775 万元	228,021.39	2,312,820.50	-	-	2,540,841.89
光纤项目	30000 万元	1,632,170.94	-	1,632,170.94	-	-
软光缆项目	3000 万元	3,786,965.75	10,612,864.01	9,256,410.09	-	5,143,419.67
软电缆项目	1500 万元	291,970.77	179,000.00	470,970.77	-	-
新建办公楼	3400 万元	1,733,980.60	9,298,267.00	11,032,247.60	-	-
其他零星项目		12,200,507.92	10,869,274.77	21,394,694.50	-	1,675,088.19
光纤三期	45096.3 万元	72,251,195.42	154,543,456.43	226,550,378.35	-	244,273.50
光棒项目	74678.5 万元	14,726,582.82	134,105,699.60	-	-	148,832,282.42
合计		106,851,395.61	321,921,382.31	270,336,872.25	-	158,435,905.67

项目名称	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
射频电缆项目	36.82%	90.00%	-	-	-	其他
光纤项目	88.39%	100.00%	7,391,934.25	-	-	募集资金[注]
软光缆项目	114.05%	99.00%	-	-	-	其他
软电缆项目	57.40%	100.00%	-	-	-	其他
新建办公楼	104.03%	100.00%	-	-	-	其他
其他零星项目		-	-	-	-	其他
光纤三期	50.19%	99.00%	9,824,079.11	6,605,127.86	6.56%	其他
光棒项目	19.89%	36.48%	2,520,706.23	2,520,706.23	6.00%	其他
合计			19,736,719.59	9,125,834.09		

[注]：光纤项目在募集资金到位之前曾使用银行贷款建设，故存在利息资本化。

(3) 期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

12、工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
光棒项目工程物资	2,165,420.33	33,280,772.69	15,624,783.98	19,821,409.04
合计	2,165,420.33	33,280,772.69	15,624,783.98	19,821,409.04

13、无形资产

(1) 明细项目：

项目	年初余额	本期增加	本期减少[注]	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	103,690,352.42	-	-	103,690,352.42
非专利技术	10,066,200.00	-	-	10,066,200.00
软件	1,620,500.00	-	-	1,620,500.00
合计	115,377,052.42	-	-	115,377,052.42
二、累计摊销				
土地使用权	7,778,742.60	2,075,913.39	-	9,854,655.99
非专利技术	4,110,832.37	1,294,547.36	-	5,405,379.73
软件	401,007.96	324,100.00	-	725,107.96
合计	12,290,582.93	3,694,560.75	-	15,985,143.68
三、账面净值				
土地使用权	95,911,609.82	-	-	93,835,696.43
非专利技术	5,955,367.63	-	-	4,660,820.27
软件	1,219,492.04	-	-	895,392.04
合计	103,086,469.49	-	-	99,391,908.74
四、减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、账面价值				
土地使用权	95,911,609.82	-	-	93,835,696.43
非专利技术	5,955,367.63	-	-	4,660,820.27
软件	1,219,492.04	-	-	895,392.04
合计	103,086,469.49	-	-	99,391,908.74

(2) 报告期公司无形资产摊销额如下：

明细项目	本期金额	上期金额
------	------	------

明细项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销额	3,694,560.75	3,241,892.29

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日止, 已抵押的土地使用权账面原值为 5,510.10 万元, 账面价值为 4,991.95 万元。

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	-	485,000.00	8,083.33	-	476,916.67	
合计	-	485,000.00	8,083.33	-	476,916.67	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	11,348,555.52	7,300,029.83
预提未结算费用	2,791,254.99	2,491,194.90
公允价值变动	75,180.00	-
可弥补亏损	227,167.83	227,167.83
未实现内部销售利润	416,792.74	187,123.86
股份支付	588,933.34	-
小计	15,447,884.42	10,205,516.42
递延所得税负债		
公允价值变动	-	588,262.50
小计	-	588,262.50

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目[注]	期末余额	年初余额
资产减值准备	362,277.84	334,742.65
可抵扣亏损	2,936,866.14	1,710,125.07
合计	3,299,143.98	2,044,867.72

[注] 因公司子公司苏州市盛信光纤传感科技有限公司长期亏损, 其未来是否能产生足够的应纳税所得额存在较大的不确定性, 故该公司可弥补亏损及计提的资产减值准备未确认为递延所得税资产。

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末余额	年初余额	备注
2014 年度	-	-	
2015 年度	-	-	

年度	期末余额	年初余额	备注
2016 年度	-	-	
2017 年度	1,710,125.07	1,710,125.07	
2018 年度	1,226,741.07	-	
合计	2,936,866.14	1,710,125.07	

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项目	金额
应纳税暂时性差异	
公允价值变动损益	-
小计	-
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	75,945,333.15
预提未结算费用	17,991,299.96
公允价值变动损益	501,200.00
可抵扣亏损	908,671.33
未实现内部销售利润	3,723,184.80
股权激励成本	3,926,222.25
小计	102,995,911.49

16、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	38,394,819.05	21,489,974.91	-	-	-	59,884,793.96
二、存货跌价准备	10,077,491.95	12,024,272.09	-	6,574,266.03	6,574,266.03	15,527,498.01
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	533,041.18	-	-	-	-	533,041.18
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	49,005,352.18	33,514,247.00	-	6,574,266.03	6,574,266.03	75,945,333.15

17、短期借款

(1) 明细项目:

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	130,000,000.00	118,000,000.00
保证借款	646,575,200.00	449,600,000.00
抵押借款	24,000,000.00	36,000,000.00
保理借款	336,082,116.81	96,000,000.00
抵押加保证借款	151,275,985.36	60,000,000.00
贸易融资借款	7,236,782.34	22,457,648.31
保证加保理借款	60,000,000.00	-
保证加质押借款	60,000,000.00	-
合计	1,415,170,084.51	782,057,648.31

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

(1) 明细项目

类别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	313,015,247.12	146,758,418.07
合计	313,015,247.12	146,758,418.07

(2) 应付票据将于下一会计期间到期的金额为 313,015,247.12 元。

(3) 本账户期末余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东票据或关联方票据。

19、应付账款

(1) 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	246,393,595.59	94.74%	293,667,111.49	97.38%
一至两年	9,758,852.84	3.75%	5,857,949.34	1.94%
两至三年	2,491,803.61	0.96%	1,125,767.90	0.37%
三年以上	1,437,255.15	0.55%	935,408.83	0.31%
合计	260,081,507.19	100.00%	301,586,237.56	100.00%

(2) 本账户期末余额中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
------	------	------

单位名称	期末余额	年初余额
江苏通鼎通信设备有限公司	3,558,700.69	463,536.00
合计	3,558,700.69	463,536.00

(3) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	7,207,644.43	6.0969	43,944,287.33	-	-	-
欧元	2,010,718.00	8.4189	16,928,033.77	-	-	-
合计	9,218,362.43		60,872,321.10	-		-

20、预收款项

(1) 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	18,031,492.69	51.16%	25,077,201.51	89.16%
一至两年	14,220,835.25	40.35%	2,590,829.02	9.21%
两至三年	2,538,454.94	7.20%	161,464.43	0.57%
三年以上	455,362.75	1.29%	298,639.15	1.06%
合计	35,246,145.63	100.00%	28,128,134.11	100.00%

(2) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	313,927.16	6.0969	1,913,982.50	48,321.34	6.2855	303,723.78
合计	313,927.16		1,913,982.50	48,321.34	6.2855	303,723.78

(3) 本账户期末余额中无预收公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

21、应付职工薪酬

(1) 明细项目

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,058,491.13	169,675,132.55	163,316,273.06	37,417,350.62
二、职工福利费	-	6,630,833.72	6,630,833.72	-
三、社会保险费	161,956.28	15,625,135.57	15,624,225.57	162,866.28
四、住房公积金	772.00	3,275,435.00	3,274,883.00	1,324.00
五、工会经费和职工教育经费	2,131,168.46	5,874,237.72	2,416,487.37	5,588,918.81
六、非货币福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-

明细项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他	-	123,500.00	39,000.00	84,500.00
合计	33,352,387.87	201,204,274.56	191,301,702.72	43,254,959.71

(2) 应付职工薪酬期末余额主要为尚未发放的 2013 年 12 月份工资和年终奖, 期末余额中无属于拖欠性质的款项。

22、应交税费

(1) 明细项目:

项目	期末余额	年初余额
增值税	4,186,975.85	4,762,614.93
营业税	-	-
城建税	217,323.91	81,438.44
企业所得税	10,149,377.14	6,059,245.47
个人所得税	378,166.99	370,196.54
印花税	67,895.30	44,965.20
房产税	1,933,128.66	1,021,008.92
土地使用税	1,264,404.00	1,121,311.26
教育费附加	217,323.91	81,438.44
地方基金	-	-
合计	18,414,595.76	13,542,219.20

(2) 公司主要税种执行的税率及税收优惠政策参见本财务报表附注三。

23、应付利息

明细项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	4,574,595.96	3,111,863.27
分期付息到期还本的长期借款利息	205,333.33	453,458.75
短期融资券利息	10,758,000.00	-
合计	15,537,929.29	3,565,322.02

24、其他应付款

(1) 账龄分析:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	27,505,434.38	95.42%	29,063,210.23	98.59%
一至两年	995,640.50	3.45%	370,239.61	1.26%
两至三年	288,470.79	1.00%	26,101.08	0.09%
三年以上	37,525.30	0.13%	19,000.00	0.06%

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
合计	28,827,070.97	100.00%	29,478,550.92	100.00%

(2) 期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	年初余额
通鼎集团有限公司	母公司	183,333.80	183,333.40
合计		183,333.80	183,333.40

(3) 本账户期末余额主要项目如下：

项目	金额	内容
预提运费	17,644,707.96	费用已经发生但对方尚未与公司结算
预提差旅费等	6,000,000.00	费用已经发生但业务员尚未与公司结算
中外运湖北有限责任公司物流分公司	1,200,000.00	运输风险保证金
合计	24,844,707.96	

25、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证加抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	-	-
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	年利率	期末余额	年初余额
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2014/6/20	人民币	6.72%	25,000,000.00	15,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2014/12/20	人民币	6.72%	25,000,000.00	15,000,000.00
合计					50,000,000.00	30,000,000.00

26、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	300,000,000.00	-
合计	300,000,000.00	-

27、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证加抵押借款	50,000,000.00	200,000,000.00
合计	50,000,000.00	200,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2014/6/20	人民币	6.72%	-	25,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2014/12/20	人民币	6.72%	-	25,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2015/6/20	人民币	6.72%	25,000,000.00	25,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2015/12/20	人民币	6.72%	25,000,000.00	25,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2016/6/20	人民币	6.72%	-[注]	25,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2016/12/20	人民币	6.72%	-[注]	25,000,000.00
中国工商银行苏州分行	2012/6/28	2017/6/20	人民币	6.72%	-[注]	50,000,000.00
合计					50,000,000.00	200,000,000.00

[注]本期此借款已于到期日前提前偿还。

28、其他非流动负债

(1) 分类情况

明细项目	期末余额	年初余额
递延收益-基础设施补偿款	12,465,680.16	12,722,310.48
递延收益-购买土地返还款	3,228,261.12	3,294,144.00
递延收益-光纤、通信电缆产业化项目财政补助拨款	8,066,500.00	9,307,500.00
合计	23,760,441.28	25,323,954.48

(2) 政府补助明细如下:

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施补偿款	12,722,310.48	-	256,630.32	-	12,465,680.16	与资产相关
土地出让金返还款	3,294,144.00	-	65,882.88	-	3,228,261.12	与资产相关
光纤、通信电缆产业化项目财政补助拨款	9,307,500.00	-	1,241,000.00	-	8,066,500.00	与资产相关
合计	25,323,954.48	-	1,563,513.20	-	23,760,441.28	

①基础设施补偿款

公司于 2012 年 7 月 3 日收到吴江经济技术开发区投资建设有限公司关于土地上基础设施项目补贴

8,767,102.50 元；公司于 2012 年 12 月 17 日收到吴江经济技术开发区投资建设有限公司关于土地基础设施项目补贴 4,049,775.00 元。公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为 256,630.32 元。

②土地出让金返还款

公司于 2012 年 6 月 15 日收到吴江市震泽镇集体资产经营公司关于购买土地返还款 3,294,144.00 元。公司于 2013 年 1 月取得该土地，按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为 65,882.88 元。

③ 光纤、通信电缆项目

根据关于转发苏州市发展改革委《关于层转下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知》的通知（吴发改投发[2009]23 号）、关于层转下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知（苏发改投）[2009]16 号）以及国家发改委、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2009 年新增中央预算内投资计划的通知（发改投资[2009]1168 号）有关规定，公司于 2009 年 9 月 14 日收到吴江市财政局拨入关于“光纤、通信电缆项目”的技术改造项目补贴 6,000,000.00 元；根据关于下达第一期省级重点产业调整和振兴专项引导资金的通知（吴财企字[2009]229 号）有关规定，公司于 2009 年 12 月 9 日收到吴江市财政局拨入关于“光纤、通信电缆项目”的技术改造项目补贴 6,410,000.00 元。公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为 1,241,000.00 元。

29、股本

（1）明细情况

项 目	年初余额		本期增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例（%）	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售 条件股份	173,732,382.00	64.87	7,530,000.00	-	-	-158,202,926.00	-150,672,926.00	23,059,456.00	8.38
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人 持股	10,040,000.00	3.75	-	-	-	-10,040,000.00	-10,040,000.00	-	-
3、其他内资 持股	160,970,000.00	60.10	7,530,000.00	-	-	-160,970,000.00	-153,440,000.00	7,530,000.00	2.74
其中：境内 非国有法人 持股	139,893,900.00	52.23	-	-	-	-139,893,900.00	-139,893,900.00	-	-
境内自然人 持股	21,076,100.00	7.87	7,530,000.00	-	-	-21,076,100.00	-13,546,100.00	7,530,000.00	2.74
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外 法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人 持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	2,722,382.00	1.02	-	-	-	12,807,074.00	12,807,074.00	15,529,456.00	5.64

项 目	年初余额		本期增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例（%）	发行	送股	公积金	其他	小计	数量	比例（%）
二、无限售条件股份	94,067,618.00	35.13	-	-	-	158,202,926.00	158,202,926.00	252,270,544.00	91.62
1、人民币普通股	94,067,618.00	35.13	-	-	-	158,202,926.00	158,202,926.00	252,270,544.00	91.62
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	267,800,000.00	100.00	7,530,000.00	-	-	-	7,530,000.00	275,330,000.00	100.00

（2）根据通鼎光电 2013 年第一次临时股东大会以及第二届董事会第十九次会议决议规定，通鼎光电申请增加注册资本人民币 753.00 万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集，变更后的注册资本为人民币 27,533.00 万元，根据公司第二届董事会第十九次会议决议确定授予日为 2013 年 7 月 11 日，通鼎光电向 113 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 753.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 5.95 元。截至 2013 年 7 月 19 日，公司已收到 113 名激励对象缴纳的新增出资额人民币 4,480.35 万元，其中：新增注册资本（股本）753.00 万元，资本公积 3,727.35 万元。以上股本变动情况已经天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2013)00058 号验资报告验证。

30、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	890,631,071.35	37,273,500.00[注 1]	-	927,904,571.35
其他资本公积	3,224,135.00	3,926,222.25 [注 2]	-	7,150,357.25
合计	893,855,206.35	41,199,722.25	-	935,054,928.60

[注 1]本期增加系公司已收到 113 名激励对象缴纳的出资溢价，详见五、29、（2）。

[注 2]本期增加系公司股权激励下确认的人工成本，详见附注七。

31、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,117,320.25	17,850,381.98	-	74,967,702.23
合计	57,117,320.25	17,850,381.98	-	74,967,702.23

32、未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	451,983,477.78	342,343,391.52
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	451,983,477.78	342,343,391.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,495,675.16	178,881,114.22
减：提取法定盈余公积	17,850,381.98	15,681,027.96
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利[注]	80,340,000.00	53,560,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	572,288,770.96	451,983,477.78

[注] 根据公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年年度股东大会决议，公司以截止 2013 年 12 月 31 日的总股本 267,800,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税)，派发现金红利总额 80,340,000.00 元。

33、少数股东权益

项目	期末余额	年初余额
苏州市盛信光纤传感科技有限公司少数股东权益	5,963,281.41	6,277,225.48
苏州鼎宇线缆新材料有限公司少数股东权益	4,337,893.82	3,792,506.62
上海森首光电科技有限公司少数股东权益	-	-
上海伟业创兴机电设备有限公司少数股东权益	6,706,909.71	5,606,704.66
合计	17,008,084.94	15,676,436.76

34、营业收入

(1) 明细项目：

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,804,413,637.63	2,725,882,957.82
其他业务收入	17,183,924.63	77,862,298.01
合计	2,821,597,562.26	2,803,745,255.83

(2) 主营业务收入明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	415,951,454.17	348,082,275.44
通信光缆	1,642,012,765.65	1,629,982,610.65
铁路信号缆	206,158,768.28	136,885,581.42

明细项目	本期金额	上期金额
室内软光缆	138,083,506.34	201,036,092.88
射频电缆	269,946,572.02	286,223,339.94
光纤	26,010,423.27	29,144,712.68
数据电缆	85,828,544.38	63,605,095.79
其他	20,421,603.52	30,923,249.02
合计	2,804,413,637.63	2,725,882,957.82

(3) 其他业务收入明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	1,566,205.65	2,444,714.93
废旧电缆	13,668,296.24	75,258,896.68
其他	1,949,422.74	158,686.40
合计	17,183,924.63	77,862,298.01

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下:

项目	本期金额	上期金额
金额	2,424,922,502.97	2,463,704,463.55
比例	85.94%	87.87%

35、营业成本

(1) 明细项目:

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,140,437,029.44	2,161,782,202.84
其他业务成本	15,091,428.51	75,940,857.66
合计	2,155,528,457.95	2,237,723,060.50

(2) 主营业务成本明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	363,191,872.37	291,994,157.13
通信光缆	1,214,944,712.22	1,273,394,470.04
铁路信号缆	128,844,029.48	93,076,730.90
室内软光缆	102,483,059.60	152,733,597.14
射频电缆	217,605,616.55	245,636,938.98
光纤	20,152,570.62	21,450,185.45
数据电缆	76,797,431.42	57,936,952.28
其他	16,417,737.18	25,559,170.92
合计	2,140,437,029.44	2,161,782,202.84

(3) 其他业务成本明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	1,519,813.74	2,414,308.89
废旧电缆	13,379,774.48	73,526,548.77
其他	191,840.29	-
合计	15,091,428.51	75,940,857.66

36、营业税金及附加

(1) 明细项目：

项目	本期金额	上期金额
营业税	-	20,576.01
城市维护建设税	2,577,082.43	2,720,280.97
教育费附加	2,577,082.41	2,714,751.40
合计	5,154,164.84	5,455,608.38

(2) 营业税及附加计缴标准参见本财务报表附注三。

37、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	9,000,917.47	9,057,802.14
差旅费	7,378,809.11	8,825,783.10
办公费用	5,024,121.66	7,607,959.50
交际应酬费	22,802,773.41	32,462,394.45
运输费用	43,643,460.35	49,806,543.59
其他	6,241,612.26	3,787,258.87
合计	94,091,694.26	111,547,741.65

38、管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	41,356,197.22	36,272,725.54
研究开发费	94,517,322.34	95,340,666.92
折旧费	13,568,794.24	9,729,760.94
办公费用	9,698,792.27	11,606,465.48
税金	7,068,867.24	4,966,693.71
交际应酬费	6,575,715.11	3,364,906.11
差旅费	1,840,889.20	1,649,158.77
无形资产摊销	3,694,560.75	3,241,892.29
修理费	2,601,284.62	2,462,242.58

项目	本期金额	上期金额
顾问费	1,570,266.50	2,081,641.28
中介机构费用	856,427.91	944,150.94
宣传费用	1,008,880.03	1,076,996.41
股权激励费用	3,926,222.25	-
其他	3,457,297.18	2,161,088.50
合计	191,741,516.86	174,898,389.47

39、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	83,059,562.45	48,669,832.14
减：利息收入	4,555,673.51	4,392,015.68
汇兑损益	614,969.45	-339,913.43
手续费	4,518,920.20	2,448,960.95
票据贴现利息	275,630.23	228,411.52
现金折扣	201,992.84	49,875.50
合计	84,115,401.66	46,665,151.00

40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	21,489,974.91	16,842,582.98
存货跌价准备	12,024,272.09	5,922,826.68
固定资产减值准备	-	410,083.21
无形资产减值准备	-	-
合计	33,514,247.00	23,175,492.87

41、公允价值变动损益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-501,200.00	887,250.00
交易性金融负债	-	3,034,500.00
合计	-501,200.00	3,921,750.00

42、投资收益

(1) 明细项目

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资投资收益	545,495.00	1,090,990.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,330,258.15
期货交易投资收益	-1,398,501.56	-2,527,375.61
合计	-853,006.56	1,893,872.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	545,495.00	1,090,990.00
合计	545,495.00	1,090,990.00

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

43、营业外收入

(1) 明细项目

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,557,455.70	9,557,455.70	9,703,967.02	9,703,967.02
处置固定资产收益	41,805.44	41,805.44	-	-
其他	3,055,441.60	3,055,441.60	299,996.37	299,996.37
合计	12,654,702.74	12,654,702.74	10,003,963.39	10,003,963.39

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额	说明
基础设施补偿款	256,630.32	94,567.02	与资产相关	256,630.32	详见五、28、(2)、①
土地出让金返还款	65,882.88	-	与资产相关	65,882.88	详见五、28、(2)、②
光纤、通信电缆产业化项目财政补助	1,241,000.00	1,241,000.00	与资产相关	1,241,000.00	详见五、28、(2)、③
财政扶持资金	159,100.00	-	与收益相关	159,100.00	财政扶持资金
创新先锋奖励	365,400.00	-	与收益相关	365,400.00	吴科【2012】139号-关于下达2011年度苏州市创新先锋企业奖励经费的通知
节能减排专项引导资金	-	150,000.00	与收益相关	-	节能减排专项引导资金
重点技术改造补贴资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关	1,000,000.00	市重点技改奖励
科技创新奖励资金	150,000.00	2,085,000.00	与收益相关	150,000.00	吴财企字【2013】31号关于下达2012年度科技创新奖励资金的通知
企业信息化建设考核奖励	200,000.00	-	与收益相关	200,000.00	2012年度企业信息化建设考核奖励
经济转型升级奖金	216,880.00	100,000.00	与收益相关	216,880.00	吴财企字【2013】73号关于下达2012年度开放性经济转型升级奖励奖金的通知
企业知识产权奖励	-	343,000.00	与收益相关	-	企业知识产权奖励
省级外经贸专项补助	-	300,000.00	与收益相关	-	省级外经贸专项补助
上市奖励	1,746,700.00	1,687,600.00	与收益相关	1,746,700.00	吴发改市发【2007】4号-《关于培育和鼓励企业上市的若干意见(试行)》实施细则
第一批工业支撑配套经费	200,000.00	-	与收益相关	200,000.00	吴科【2013】72号-关于下达2013年度苏州市吴江区第一批工业科技计划项目配套经费的通知

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额	说明
第十批工业支撑配套经费	400,000.00	-	与收益相关	400,000.00	吴科【2013】55 号-关于下达苏州 2013 年度第十批科技发展计划（工业科技支撑计划）项目及经费的通知
企业转型升级资金	1,050,000.00	-	与收益相关	1,050,000.00	2013 年度苏州市市级工业产业转型升级专项资金资助
科技项目经费	170,000.00	-	与收益相关	170,000.00	姑苏创新创业领军人才专项--科技计划项目合同财政拨款项目责任书《新一代光纤预制棒制备技术开发及其产业化》
高级工补贴	189,000.00	-	与收益相关	189,000.00	吴政规字【2012】13 号-区政府关于进一步加强全区高技能人才队伍建设的意见
省工业信息产业转型升级资金	800,000.00	-	与收益相关	800,000.00	吴财企字【2013】272 号-关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金（第一批）的通知
废电缆回收补助资金	619,700.00	2,493,900.00	与收益相关	619,700.00	吴财企字【2013】135 号-关于下达废旧电缆回收行业补助资金的通知
其他	727,162.50	208,900.00	与收益相关	727,162.50	
合计	9,557,455.70	9,703,967.02		9,557,455.70	

44、营业外支出

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	1,207,694.33	1,207,694.33	52,318.52	52,318.52
捐赠赞助支出	6,100,000.00	6,100,000.00	7,483,233.00	7,483,233.00
其他支出	407,380.50	407,380.50	122,018.00	122,018.00
合计	7,715,074.83	7,715,074.83	7,657,569.52	7,657,569.52

45、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	47,040,808.20	39,958,793.31
递延所得税费用	-5,830,630.50	-4,106,089.08
合计	41,210,177.70	35,852,704.23

46、少数股东损益

项目	本期金额	上期金额
苏州市盛信光纤传感科技有限公司少数股东损益	-313,944.07	-512,291.46
苏州鼎宇线缆新材料有限公司少数股东损益	545,387.20	508,207.56
上海森首光电科技有限公司少数股东损益[注]	-	-3,123,459.08
上海伟业创兴机电设备有限公司少数股东损益	1,100,205.05	835,552.90

项目	本期金额	上期金额
合计	1,331,648.18	-2,291,990.08

[注]系上期减少的子公司。

47、每股收益计算过程

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项目		本期金额	上期金额
期初股份总数	S0	267,800,000.00	267,800,000.00
报告期月份数	M0	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	7,530,000.00	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	5	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	270,937,500.00	267,800,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	P0	218,495,675.16	178,881,114.22
基本每股收益		0.8064	0.6680

48、收到其他与经营活动有关的现金，明细项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
收到的退回的银行保函保证金	-	-
收到的与收益相关政府补贴收入	7,993,942.50	8,368,400.00
收到的银行存款利息收入	4,555,673.51	4,392,015.68
收到的其他营业外收入等	2,082,211.26	247,996.37
合计	14,631,827.27	13,008,412.05

49、支付其他与经营活动有关的现金，明细项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
支付的销售机构相关费用	38,500,001.89	46,771,191.90
支付的管理机构相关费用	33,789,798.80	24,546,650.07
支付的保证金	56,834,892.83	25,891,398.23
支付的运输费用	45,292,835.91	41,602,312.12
支付的银行手续费	4,518,920.20	2,448,960.95
支付的备用金借款	3,835,766.86	3,088,721.21
支付的捐赠支出等	7,519,717.15	7,483,233.00
合计	190,291,933.64	151,832,467.48

50、收到其他与投资活动有关的现金，明细项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额
收到的购买土地返还款	-	16,111,021.50
合计	-	16,111,021.50

51、现金流量表补充资料：

(1) 补充资料：

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	219,827,323.34	176,589,124.14
加：资产减值准备	33,514,247.00	23,175,492.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,334,584.55	61,211,194.11
无形资产摊销	3,694,560.75	3,241,892.29
长期待摊费用摊销	8,083.33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,165,888.89	52,318.52
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）	501,200.00	-3,921,750.00
财务费用（收益以“-”号填列）	83,674,531.90	48,329,918.71
投资损失（收益以“-”号填列）	853,006.56	-1,893,872.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,242,368.00	-4,694,351.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-588,262.50	588,262.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-320,305,232.92	-376,717,601.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-433,159,709.95	-432,951,022.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,534,120.93	135,795,406.03
经营活动产生的现金流量净额	-201,188,026.11	-371,194,989.41
二、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	-	-

项目	本期金额	上期金额
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	449,534,095.46	291,614,863.53
减：现金的期初余额	291,614,863.53	637,651,266.72
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	157,919,231.93	-346,036,403.19

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位

项目	本期金额	上期金额[注]
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4、取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	-	8,500,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	8,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	24,062.22
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	8,475,937.78
4、处置子公司的净资产	-	1,560,235.62
流动资产	-	7,577,696.36
非流动资产	-	1,024,610.62
流动负债	-	7,042,071.36

[注]系由于上期公司将所持有的上海森首光电科技有限公司 51%股权转让给自然人曹春耕，转让价格为人民币 850 万元，转让完成后公司不再持有上海森首光电科技有限公司股权。

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	449,534,095.46	291,614,863.53
其中：库存现金	71,081.42	5,783.18
可随时用于支付的银行存款	443,737,003.39	285,854,857.64
可随时用于支付的其他货币资金	5,726,010.65	5,754,222.71

项目	期末余额	年初余额
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	449,534,095.46	291,614,863.53

52、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权或使用权受到限制的资产				
各项保证金存款	150,948,654.92	591,029,372.42	514,158,502.45	227,819,524.89
抵押用于银行借款等的应收账款	96,000,000.00	507,621,501.12	129,362,514.82	474,258,986.30
抵押用于银行借款等的固定资产	78,681,570.12	17,498,461.09	36,602,969.60	59,577,061.61
抵押用于银行借款等的无形资产	68,448,664.92	26,474,223.06	39,821,927.24	55,100,960.74
抵押用于银行借款等的在建工程	72,251,195.42	-	72,251,195.42	-
合计	466,330,085.38	1,142,623,557.69	792,197,109.53	816,756,533.54

六、关联方及关联方交易

（如无特别注明，以下货币单位均为人民币万元）

1、本公司的母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
通鼎集团有限公司	有限责任公司	江苏省吴江市	沈小平	生产、销售：通信电缆、光缆及附件、铁路数字信号电缆及光缆、轨道交通用电缆及光缆、宽带网附件；废金属回收（危险废物除外）；房地产开发（凭资质经营）；销售：服装服饰；对实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止	21,968.00	50.81%	50.81%	73228630-7

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
				进出口的商品和技术除外)。				

本公司的最终控制方是自然人沈小平。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
江苏通鼎光电科技有限公司	有限公司（法人独资）私营	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：铁路数字信号电缆、铁路特种电缆、通信电缆及光缆生产；本公司自产产品销售及售后服务、技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	10,080.00	100.00%	100.00%	78907158-5
苏州市盛信光纤传感科技有限公司	有限公司	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：光纤传感定位系统研究、生产、销售。	2,758.62	75.00%	75.00%	68297967-3
苏州鼎宇线缆新材料有限公司	有限公司	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：低烟无卤阻燃电缆料、聚氯乙烯电缆料、聚乙烯电缆料生产、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	800.00	60.00%	60.00%	56779446-2
上海伟业创兴机电设备有限公司	有限责任公司（国内合资）	上海市奉贤区	沈小平	机电成套设备、机械设备（除特种设备）、不锈钢制品、五金制品加工（限分支机构经营）、批发、零售，线缆生产专用设备、铝合金制品批发、零售。[企业生产经营涉及行政许可的，凭许可证经营]	1,000.00	51.00%	51.00%	58209008-4
江苏通鼎光棒技术有限公司	有限公司（法人独资）私营	江苏省吴江市	沈小平	许可经营项目：无。一般经营项目：光纤预制棒、光纤的研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	7,000.00	100.00%	100.00%	58661856-0

3、本公司的合营及联营企业：无。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
自然人钱慧芳	实际控制人的配偶	/
江苏通鼎通信设备有限公司	同一母公司	56686391-3

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
江苏通鼎通信设备有限公司	产品	采购商品	市场价	344.24	0.15%	1,006.69	0.41%
江苏通鼎通信设备有限公司	产品	销售货物	市场价	1,372.60	0.49%	1,934.43	0.67%

(2) 关联方为公司提供租赁服务

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费确定依据	本年度确认的租赁费	上年度确认的租赁费
通鼎集团有限公司	公司	房产及土地	长期	长期	市场价	110.00	110.00

(3) 关联方为公司提供担保

担保方	被担保方	担保内容	期末余额	担保起始日至担保到期日	担保是否已经履行完毕	年初余额
通鼎集团有限公司、自然人沈小平、钱慧芳	公司	短期借款	50,381.20	至 2016 年 8 月 15 日	否	16,000.00
通鼎集团有限公司、自然人沈小平	公司	短期借款	5,000.00	至 2014 年 11 月 24 日	否	21,960.00
江苏通鼎光电股份有限公司，通鼎集团有限公司；沈小平	江苏通鼎光电科技有限公司	短期借款	1,000.00	至 2015 年 3 月 3 日	否	2,000.00
通鼎集团有限公司、自然人沈小平	公司	应付票据	-	至 2013 年 9 月 25 日	是	3,122.50
通鼎集团有限公司	公司	短期借款	6,000.00	至 2016 年 11 月 19 日	否	6,000.00
通鼎集团有限公司	公司	应付票据	7,394.00	至 2014 年 2 月 28 日	否	3,253.84
自然人沈小平	公司	短期借款	-	至 2014 年 06 月 19 日	否	8,000.00
沈小平、钱慧芳	公司	短期借款	5,000.00	2014 年 9 月 27 日	否	-
江苏通鼎通信设备有限公司，沈小平，钱慧芳，通鼎集团有限公司	公司	短期借款	15,000.00	至 2014 年 8 月 26 日	否	-
沈小平，钱慧芳，通鼎集团有限公司	公司	应付票据	13,639.05	至 2015 年 11 月 20 日	否	-
江苏通鼎通信设备有限公司，沈小平，钱慧芳，通鼎集团有限公司	公司	应付票据	3,503.34	至 2014 年 8 月 26 日	否	-
江苏通鼎光电股份有限公司，通鼎集团有限公司，沈小平	江苏通鼎光电科技有限公司	应付票据	1,251.04	至 2015 年 3 月 3 日	否	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项:

单位: 人民币元

会计科目	关联单位名称	期末余额	年初余额
应收账款	江苏通鼎通信设备有限公司	6,333,337.36	18,700.00

(2) 应付关联方款项:

单位: 人民币元

会计科目	关联单位名称	期末余额	年初余额
应付账款	江苏通鼎通信设备有限公司	3,558,700.69	463,536.00
其他应付款	通鼎集团有限公司	183,333.80	183,333.40

七、股份支付

1、股份支付总体情况

单位: 元

公司本期授予的各项权益工具总额	753 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 5.95 元/剩余合同期限 4 年
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	预留 78 万股。预留的 78 万股限制性股票授予预留激励对象, 预留股份应在本计划首次授予日次日起 12 个月内进行授予, 到期未授予的额不再授予

2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日2013年7月11日的股票收盘价, 根据 B-S 模型计算限制性股票的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日, 根据最新得的可行权职工人数变动等对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日, 最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,926,222.25
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,926,222.25

	公允价值	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
业绩影响数	16,087,136.87	3,926,222.25	6,442,032.98	3,438,591.75	1,741,012.80	539,277.09

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	3,926,222.25
以股份支付换取的其他服务总额	-

4、股份支付计划说明

本公司限制性股票激励计划拟授予的股票数量为 831 万股，授予数量占本限制性股票激励计划提交股东大会审议前公司股本总额 26,780 万股的 3.10%，其中预留部分为 78 万股，占本计划限制性股票总量的 9.39%，占本限制性股票激励计划提交股东大会审议前公司股份总数 26,780 万股的 0.29%。预留的 78 万股限制性股票授予预留激励对象，预留股份应在本计划首次授予日起一年内一次性授予。

首次限制性股票的授予价格为本计划（草案）公告（2013 年 4 月 22 日）前 20 个交易日公司股票均价的 50%确定，为每股 6.25 元，公司 2013 年 4 月 23 日召开 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配预案》，并于 2013 年 5 月 17 日实施完毕 2012 年度权益分派相关工作，权益分派方案为：以公司现有总股本 267,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税）。鉴于此公司对本次限制性股票的行权价格和授予价格进行如下调整：

派息后的调整方法： $P=P_0-V$

其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。

经上述调整后，每股限制性股票的授予价格由 6.25 元调整为 5.95 元。

本限制性股票激励计划有效期为自首次限制性股票授予日起计算的 60 个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。

（1）激励对象首次获授限制性股票之日起 12 个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让；

（2）首次授予的限制性股票锁定期后 48 个月为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后、48 个月后分四期分别申请解锁所获授限制性股票总量的 25%、25%、25%和 25%。

预留股份的授予日在首次授予日起满 24 个月后为解锁期，激励对象可在解锁期内按一定的解锁比例分批逐年解锁，实际可解锁数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。在解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可在首次授予日起 24 个月后、36 个月后、48 个月后分三期分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%和 40%。

八、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2014 年 2 月 27 日，公司二届董事会第二十五次会议通过公司 2013 年度利润分配预案，决定以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 27,533 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。上述利润分配预案尚待公司 2013 年度股东大会审议通过后实施。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	-	-	-	-	-
2. 衍生金融资产	887,250.00	-501,200.00	-	-	386,050.00
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	887,250.00	-501,200.00	-	-	386,050.00
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	887,250.00	-501,200.00	-	-	386,050.00
金融负债	-	-	-	-	-

除上述其他重要事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2013 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	807,162,055.05	100.00%	42,819,397.55	5.30%	579,498,118.95	100.00%	29,727,208.24	5.13%
小计	807,162,055.05	100.00%	42,819,397.55	5.30%	579,498,118.95	100.00%	29,727,208.24	5.13%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	807,162,055.05	100.00%	42,819,397.55	5.30%	579,498,118.95	100.00%	29,727,208.24	5.13%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	770,418,034.13	95.45%	38,520,901.71	570,951,627.50	98.52%	28,547,581.38
一至两年	34,947,102.46	4.33%	3,494,710.25	7,182,026.63	1.24%	718,202.66
两至三年	814,439.90	0.10%	244,331.97	1,141,414.27	0.20%	342,424.28
三至四年	762,809.65	0.09%	381,404.83	208,101.26	0.04%	104,050.63
四至五年	208,100.62	0.03%	166,480.50	-	-	-
五年以上	11,568.29	0.00	11,568.29	14,949.29	-	14,949.29
合计	807,162,055.05	100.00%	42,819,397.55	579,498,118.95	100.00%	29,727,208.24

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 公司报告期不存在通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 公司报告期不存在核销应收账款的情况。

(6) 本账户期末余额中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联单位款项情况

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
江苏通鼎通信设备有限公司	6,333,337.36	316,666.87	18,700.00	935.00
合计	6,333,337.36	316,666.87	18,700.00	935.00

(7) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
中国电信集团公司	非关联客户	340,583,960.79	1 年以内、1-4 年	42.20%
中国移动通信集团公司	非关联客户	275,233,655.99	1 年以内、1-2 年、3-4 年	34.10%
中国联合网络通信有限公司	非关联客户	109,038,966.14	1 年以内、1-2 年、3-5 年	13.51%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	非关联客户	7,252,325.23	1 年以内	0.90%
浙江邦程光电科技有限公司	非关联客户	6,791,201.52	1 年以内、1-2 年	0.84%
合计		738,900,109.67		91.54%

(8) 本账户期末应收关联方款项情况:

关联方名称	与公司关系	金额	占应收账款总额比例
江苏通鼎通信设备有限公司	同一母公司	6,333,337.36	0.78%
合计		6,333,337.36	0.78%

(9) 本账户期末余额中有 474,258,986.30 元已被质押用于取得银行借款。

2、其他应收款

(1) 分类情况

分类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一	181,809,642.57	100.00%	10,694,389.40	5.88%	63,609,357.80	100.00%	3,848,908.87	6.05%
小计	181,809,642.57	100.00%	10,694,389.40	5.88%	63,609,357.80	100.00%	3,848,908.87	6.05%
单项金额不重大但单项计提坏账准备其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	181,809,642.57	100.00%	10,694,389.40	5.88%	63,609,357.80	100.00%	3,848,908.87	6.05%

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	171,171,199.45	94.15%	8,558,559.97	59,983,492.28	94.30%	2,999,174.61
一至两年	7,266,980.52	4.00%	726,698.05	2,723,494.00	4.28%	272,349.40
两至三年	2,516,800.08	1.38%	755,040.02	448,504.52	0.71%	134,551.36

三至四年	400,795.52	0.22%	200,397.76	867.00	-	433.50
四至五年	867.00	0.00%	693.60	53,000.00	0.08%	42,400.00
五年以上	453,000.00	0.25%	453,000.00	400,000.00	0.63%	400,000.00
合计	181,809,642.57	100.00%	10,694,389.40	63,609,357.80	100.00%	3,848,908.87

(3) 公司报告期不存在以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的坏账准备。

(4) 公司报告期不存在本期通过重组等其他方式收回的其他应收款的情况。

(5) 公司报告期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 本账户期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(7) 本账户期末应收关联方款项情况:

关联方名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额比例
江苏通鼎光电科技有限公司	子公司	96,719,178.81	53.20%
江苏通鼎光棒技术有限公司	子公司	55,120,000.00	30.32%
合计		151,839,178.81	83.52%

(8) 本账户期末余额中欠款金额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
江苏通鼎光电科技有限公司	子公司	96,719,178.81	1 年以内	53.20%
江苏通鼎光棒技术有限公司	非关联方	55,120,000.00	1 年以内	30.32%
吴江市建筑安装管理处	保证金	2,877,920.00	1-3 年	1.58%
中国工商银行苏州分行	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	1.32%
中国移动通信集团公司	非关联方	1,752,653.30	1 年以内、1-2 年	0.96%
合计		158,869,752.11		87.38%

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	192,234,414.64		192,234,414.64	172,234,414.64	-	172,234,414.64
按权益法核算的长期股权投资	-		-	-	-	-
合计	192,234,414.64		192,234,414.64	172,234,414.64	-	172,234,414.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏通鼎光电科技有限公司	100.00%	100.00%	90,644,714.64	90,644,714.64	-	-	90,644,714.64
苏州市盛信光纤	75.00%	75.00%	20,689,700.00	20,689,700.00	-	-	20,689,700.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
传感科技有限公司							
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	0.27%	0.27%	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
苏州鼎宇线缆新材料有限公司	60.00%	60.00%	4,800,000.00	4,800,000.00	-	-	4,800,000.00
上海伟业创兴机电设备有限公司	51.00%	51.00%	5,100,000.00	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00
江苏通鼎光棒技术有限公司	100.00%	100.00%	70,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	-	70,000,000.00
合计			192,234,414.64	172,234,414.64	20,000,000.00	-	192,234,414.64

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(4) 公司期末长期股权投资不存在需计提减值准备的情况。

4、营业收入

(1) 明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,578,756,940.18	2,559,383,083.13
其他业务收入	78,596,357.78	121,839,546.29
合计	2,657,353,297.96	2,681,222,629.42

(2) 主营业务收入项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	416,635,680.67	348,993,598.39
通信光缆	1,642,252,213.50	1,630,141,348.24
室内软光缆	138,083,506.34	201,273,791.51
射频电缆	269,946,572.02	286,223,339.94
数据电缆	85,828,544.38	63,605,095.79
光纤	26,010,423.27	29,145,909.26
合计	2,578,756,940.18	2,559,383,083.13

(3) 其他业务收入项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	61,196,184.44	45,268,303.09
废旧电缆	13,668,296.24	75,006,896.68
其他	3,731,877.10	1,564,346.52

明细项目	本期金额	上期金额
合计	78,596,357.78	121,839,546.29

(4) 对外销售前五名的客户销售收入总额及比例列示如下：

项目	本期金额	上期金额
金额	2,439,035,643.23	2,428,967,682.78
比例	91.78%	90.59%

5、营业成本

(1) 明细项目

明细项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,999,106,745.06	2,046,323,069.27
其他业务成本	77,237,802.33	120,552,912.88
合计	2,076,344,547.39	2,166,875,982.15

(2) 主营业务成本项目

明细项目	本期金额	上期金额
通信电缆	363,876,098.87	292,905,480.08
通信光缆	1,218,191,968.00	1,275,421,020.13
室内软光缆	102,483,059.60	152,971,295.77
射频电缆	217,605,616.55	245,636,938.98
数据电缆	76,797,431.42	57,936,952.28
光纤	20,152,570.62	21,451,382.03
合计	1,999,106,745.06	2,046,323,069.27

(3) 其他业务成本项目

明细项目	本期金额	上期金额
材料销售	61,958,299.87	45,638,567.33
废旧电缆	13,379,774.48	73,526,548.77
其他	1,899,727.98	1,387,796.78
合计	77,237,802.33	120,552,912.88

6、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	545,495.00	1,090,990.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-

项目	本期金额	上期金额
合计	545,495.00	1,090,990.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	545,495.00	1,090,990.00
合计	545,495.00	1,090,990.00

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

7、现金流量表补充资料：

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	178,503,819.76	156,810,279.63
加：资产减值准备	31,891,512.64	21,282,275.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,173,195.50	56,779,206.63
无形资产摊销	2,453,115.75	2,270,860.62
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）	1,203,181.30	52,318.52
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）	82,492,389.34	47,108,018.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-545,495.00	-1,090,990.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,455,982.26	-5,073,498.35
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）	-320,788,292.63	-351,132,679.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-419,900,328.21	-420,781,485.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,358,644.71	103,403,374.08
经营活动产生的现金流量净额	-266,614,239.09	-390,372,320.11
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	378,947,320.14	232,339,654.57
减：现金的期初余额	232,339,654.57	543,414,632.02
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	146,607,665.57	-311,074,977.45

十三、补充财务资料

1、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-1,165,888.89	3,277,939.63
计入当期损益的政府补助	9,557,455.70	9,703,967.02
公允价值变动损益	-501,200.00	3,921,750.00
交易性金融资产投资收益	-1,398,501.56	-2,527,375.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,451,938.90	-7,305,254.63
减：所得税的影响	496,581.49	1,046,734.43
减：少数股东损益的影响	58,335.92	-2,554.99
非经常性损益净额	2,485,008.94	6,026,846.97

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	12.46%	11.15%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.32%	10.78%

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 每股收益

项目	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.8064	不适用	0.6680	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7973	不适用	0.6455	不适用

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按企业会计准则及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

公司不存在需要计算稀释每股收益的情况。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 53.05%，主要原因系公司本年度长期资产购置预付款较上年同期减少、保证金存款增加及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

(2) 交易性金融资产：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 56.49%，主要原因系公司本期铜期货价格的波动所致。

(3) 应收票据：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 45.26%，主要原因系公司本年度回款采用票据结算增加所致。

(4) 应收账款：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 43.56%，主要原因系公司本年度下半年回款规模较上年同期降低所致。

(5) 预付账款：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 62.12%，主要原因系公司本年度预付长期资产购置款减少所致。

(6) 其他应收款：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 42.49%，主要原因系公司本年度支付各类保证金增加较多所致。

(7) 存货：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 32.95%，主要原因均系：①公司光纤扩产后，所需要的原材料备货增加；②公司未执行完毕合同较多，造成公司期末产成品增加较多。

(8) 固定资产：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 52.53%，主要原因系本期在建工程完工转入固定资产较多所致。

(9) 在建工程：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 48.28%，主要原因系本期光棒项目投入增加较多所致。

(10) 工程物资：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 815.36%，系本期光棒项目投入增加较多所致。

(11) 递延所得税资产：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 51.37%，主要原因系公司本期新增的可抵扣时间性差异增加所致。

(12) 短期借款：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 80.95%，主要原因系公司生产经营及基建规模扩大，资金需求量增加较多所致。

(13) 应付票据：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 113.29%，主要原因系本期与供应商较多采用票据方式结算所致。

(14) 应交税费：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 35.98%，主要原因系本期业绩较上年有

所增长，应交企业所得税增加所致。

(15) 应付利息：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 335.81%，主要原因系银行借款规模扩大及公司发行一次还本付息的短期融资券，期末未结算的借款利息增加所致。

(16) 一年内到期的非流动负债：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 66.67%，主要原因系一年内到期的长期借款增加所致。

(17) 其他流动负债：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额上升 300,000,000.00 元，主要原因系本期发行了短期融资券且尚未到期所致。

(18) 长期借款：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 75.00%，主要原因系本期公司长期借款归还较多及一年内到期的长期借款增加所致。

(19) 递延所得税负债：2013 年 12 月 31 日期末余额较年初余额下降 588,262.50 元，主要原因系本期铜期货价格的波动产生应纳税暂时性差异减少所致。

(20) 营业成本：2013 年度本期金额较上期金额下降 3.67%，主要原因系公司本期主要原材料光纤自产化率大幅提升，相应产品成本下降所致。

(21) 财务费用：2013 年度本期金额较上期金额上升 80.25%，主要原因系随着贷款规模的扩大，相应需支付的利息增加所致。

(22) 资产减值损失：2013 年度本期金额较上期金额上升 44.61%，主要原因系随着应收帐款和存货的增加，本期计提的坏账准备相应增加以及对库龄长的存货计提的存货跌价准备增加所致。

(23) 公允价值变动收益：2013 年度本期金额较上期金额下降 4,422,950.00 元，主要原因系公司上年期货投资期末浮动盈余，本期期末转为浮动亏损所致。

(24) 投资收益：2013 年度本期金额较上期金额下降 2,746,879.10 元，主要原因系公司本期期货投资收益较少、收到江苏吴江农村商业银行股份有限公司现金红利减少所致。

(25) 少数股东损益：2013 年度本期金额较上期金额上升 3,623,638.26 元，主要原因系本期非全资子公司亏损减少所致。

十四、财务报表的批准

2014 年 2 月 27 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了公司 2013 年度财务报表。

江苏通鼎光电股份有限公司

2014 年 2 月 27 日