



柳州电机

NEEQ : 832823

柳州佳力电机股份有限公司

Liuzhou Jiali Motor.,Co Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

上半年公司针对客户市场需求，开发出：

1、JFGT 凸级低速高压同步发电机；

2、JFG 高速高低压同步发电机。

该两项产品性价比高，有一定的市场需求，目前国内尚无厂家生产，现已与市场客户达成战略合作，为公司今后发展再辟新径。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 16 |
| 第七节 财务报告 | 19 |
| 第八节 财务报表附注 | 25 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------|---|--------------------------|
| 公司 | 指 | 柳州佳力电机股份有限公司 |
| 三会 | 指 | 柳州佳力电机股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 关键管理人员 | 指 | 柳州佳力电机股份有限公司董事、监事、高级管理人员 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期内 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |

声明与提示

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

公司负责人王志丰、主管会计工作负责人吴燕柳及会计机构负责人（会计主管人员）吴燕柳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|--------------------|
| 文件存放地点 | 柳州佳力电机股份有限公司董事会办公室 |
|--------|--------------------|

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-----------------------------|
| 公司中文全称 | 柳州佳力电机股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Liuzhou Jiali Motor.,Co Ltd |
| 证券简称 | 柳州电机 |
| 证券代码 | 832823 |
| 法定代表人 | 王志丰 |
| 办公地址 | 柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 刘 翌 |
| 电话 | 13907728667 |
| 传真 | 0772-3162338 |
| 电子邮箱 | jldjgs@163.com |
| 公司网址 | http://www.lzjldj.com |
| 联系地址及邮政编码 | 柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号,邮编:545006 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号 |

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 | 2005 年 6 月 8 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 7 月 15 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C38 电气机械及器材制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 发电机、电动机的研发、制造、销售和服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 10,000,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 广西佳力电工集团有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 王志丰 |

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 | 914502007759586797 | 否 |
| 注册地址 | 柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 10,000,000.00 | 否 |
| 无 | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商 | 国海证券 |
| 主办券商办公地址 | 广西南宁市青秀区滨湖路 46 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

公司拥有高新技术企业资格。公司拥有 12 项实用性专利和 1 项发明专利。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|------------|
| 营业收入 | 17,604,824.28 | 24,550,347.18 | -28.29% |
| 毛利率 | 10.11% | 16.13% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 | -75.04% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,761,537.31 | -218,319.82 | -1,164.90% |
| 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） | -11.47% | -5.55% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -11.68% | -0.78% | - |
| 基本每股收益 | -0.27 | -0.16 | -68.75% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 89,626,775.67 | 108,334,615.88 | -17.27% |
| 负债总计 | 67,281,309.78 | 83,270,112.68 | -19.20% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 22,345,465.89 | 25,064,503.20 | -10.85% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.23 | 2.51 | -11.16% |
| 资产负债率（母公司） | 75.07% | 76.85% | - |
| 资产负债率（合并） | | | - |
| 流动比率 | 1.21 | 1.42 | - |
| 利息保障倍数 | -1.64 | -1.57 | - |

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 | 1,022,124.10 | 7,252,121.44 | -85.91% |
| 应收账款周转率 | 0.44 | 0.55 | - |
| 存货周转率 | 0.57 | 0.71 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|----------|----------|------|
| 总资产增长率 | -17.27% | -5.54% | - |
| 营业收入增长率 | -28.29% | -32.04% | - |
| 净利润增长率 | -175.04% | -154.49% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 10,000,000 | 10,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、公司是一家专业从事发电机、中小型电动机产品的研发、生产、销售的高新技术企业，属于电气机械及器材制造业中的电机制造业。公司自成立时起从事三相同步高低压交流发电机的研发、设计、生产和销售，公司一直致力于为客户提供性能可靠、品质卓越的发电机产品和服务。公司收入来源主要是根据客户的需求提供标准或个性化产品稳定获取。公司现有产品主要配套内燃机、汽轮机、水轮机等动力设备构成发电机组，最终应用于船舶、石油开采、燃气发电上网等领域；在产业链上，公司产品定位于中游产品。基于产品在产业链上的定位，公司主要发展国内动力设备尤其是内燃机生产企业客户。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化，仍为根据客户的需求提供标准或个性化产品稳定获取收益。未来公司将采取加大目标量化绩效考核，加大制度化建设落实，以求实现公司整体素养提升。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年受国家经济和政策影响，在发电机组行业产能减量的形势下，我公司生产经营业绩受到了一定的影响，主要经济指标实现情况如下：报告期内，公司营业收入为17,604,824.28元，比上年同期下降28.29%；营业成本为15,824,184.98元，比上年同期下降23.15%；归属于挂牌公司股东的净利润为-2,719,037.31元，上年同期-1,553,381.98；经营活动产生的现金流量净额1,022,124.10元，上年同期7,252,121.44元；归属于挂牌公司股东的净资产比上年同期下降10.85%，资产负债率比上年同期降低1.78个百分点。

主要财务指标变动的原因是：1）、营业收入较上年同期下降28.29%，主要原因是行业降产能，下游客户需求下降，市场竞争又激烈，合同订单减少所致。2）、营业成本较上年同期下降23.15%，主因是销量、产量的下降影响。3）净利润比上年同期增亏116.6万元，主要原因是营业收入减少，人工成本增加，市场竞争激烈导致产品让利和降价销售而挤占利润空间等影响。4）经营活动现金流净额比上年同期减少净流入623万元，主要原因是各项日常经费支出的资金流出。

公司主营产品是发电机，企业特点是配套型企业。报告期内的经营数据表明，公司各项业绩指标仍在下滑，利润指标也是持续负增长，虽然是亏损，但是这半年来，公司全体员工团结一致努力前行，在董事会和李树茂总经理的领导下开展了一系列调整改进工作：调整市场产品结构，针对行业市场的需求开发出JFGT凸级低速高压同步发电机、JFG高速高低压同步发电机产品，目前已有合同订单并投入生产，待稳定供货后，预计可取得一份较好的市场份额；开发新的供应商，降低采购成本；持续对JFG系列高压电机的结构件进行优化设计，降低材料成本；抓紧加大力度追收应收货款取得成效；加强内部管理，调整组织机构，梳理职责职能落实责任，明确绩效考核指标及考核办法；加强内控成本管理控制等；这些工作的开展，不仅为公司发展夯实基础、增添新活力，更是公司经营实现扭亏为盈的强有力措施方法。

报告期内，公司经营模式、核心团队、供应商资源、销售渠道、成本结构等，均保持相对稳定，没有重大变化。

三、 风险与价值

1、经营环境风险：当前公司产品仍是电动机和发电机，仍是定位为基础设施建设行业，而今国家正在加大调整产业结构，去过剩产能，项目工程相应减少，造船业相对下滑等多重因素带来电机产业竞争日趋激烈，对公司的发展造成一定影响。报告期内公司五大主体客户销售量下降，发展速度也在放慢，这些外部经营情况都给公司经营带来了一定的发展压力和困难，环境的经营风险的确存在。为此，公司采取如下措施：

(1) 加快新产品 JFGT、JFG 同步发电机的研发制造，开拓新市场客户，发掘新的效益增长点，待完成新产品实现后，力争抢先占有市场及份额。

(2) 加大产品优化设计，将 1FC 6 和 JFG 系列产品优化，降低成本，提高经济效益。

(3) 加大与知名院所和企业的合作力度，开发车用永磁发电机，拓展新的销售市场。

(4) 走“一带一路”政策发展道路，进一步加大与国际知名院所和公司合作，力争创建国际合作的产品研发中心，拓展国际合作的市场开发，做好外延式发展。

(5) 力争向产品集成化思路发展，实现发电机及新能源电机的系统控制。

(6) 改善产品结构与客户群体，分散高额应收账款给企业带来的经营风险。

2、行业政策的风险：报告期内，电机行业的节能减排标准进一步的加大力度落实，电机的效率指标达不到要求的，国家将强令取缔。公司抓住这一行业政策发展时机，与国内知名院校和研究所的合作，加快高效率的永磁电机产品开发进程，配合院所做好产品的市场使用验收。

3、人才资源的风险：人才是第一生产力的重要性非常突出，极大的影响企业的整体可持续性发展。报告期内，公司一方面稳定核心员工，并充分发挥科技人员的创新力。另一方面加强与国内知名的科研院所合作，开发新技术新产品，按新产品销量比例提成作为激励科技人员的基金，促进技术与市场有机结合，保持人才稳定。

4、应收账款的风险：在报告期内，公司前五大应收账款对象的应收金额为 37,955,212.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.08%，其中前两大客户分别占 47.53%和 36.88%。高比例应收账款将会给公司经营带来一定的风险。公司未来将加大追收及服务力度，采取合作、形成利益共同体等方式降低应收账款额度，力求把风险降到最低。

四、 企业社会责任

公司合法经营，积极履行纳税义务，持续完善员工福利，与客户、供应商等依法履行合约，持续开发生产新能源环保产品。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|--------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 2,270,000.00 | 552,900.00 |
| 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 | 300,000.00 | 136,200.00 |
| 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 | - | - |

(二) 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 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|----------------------|------------|---------------|------------|-------------|----------|
| 广西佳力电工集团有限公司 | 租赁生产场所 | 1,280,000.00 | 是 | - | - |
| 王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司 | 为公司借款提供反担保 | 17,300,000.00 | 是 | 2017年10月13日 | 2017-021 |

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：

公司向控股股东租赁生产场所是为了确保公司持续经营能力，具有必要性，且将持续存在。公司挂牌前已与控股股东签订协议，约定租赁期至2023年12月31日止。

关联方为公司提供担保的方式均为反担保，并未要求公司支付对价。公司目前固定资产主要是机器设备。

上述关联交易未对公司生产经营产生任何不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、承诺人：公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员。承诺事项：股东所持股份的限售安排及股东对所持股份的自愿锁定。履行情况：已严格履行承诺。

2、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员。承诺事项：避免同业竞争承诺函。履行情况：已严格履行承诺。

3、承诺人：公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人。承诺事项：关于规范关联交易的承诺。履行情况：已严格履行承诺。

4、承诺人：控股股东。承诺事项：关于变更经营范围的承诺。履行情况：已严格履行承诺。

5、承诺人：公司实际控制人。承诺事项：关于租赁生产场地的承诺。履行情况：已严格履行承诺。

(四) 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 |
|------|--------|---------------|---------|---|
| 银行存款 | 冻结 | 541,789.60 | 0.60% | 债务纠纷:与武汉钢之捷贸易有限公司之间发生184万元合同纠纷引起,现在诉讼及处理当中。 |
| 应收票据 | 质押 | 9,000,000.00 | 10.04% | 用于质押短期贷款 |
| 应收票据 | 质押 | 3,300,000.00 | 3.68% | 用于贴现 |
| 总计 | - | 12,841,789.60 | 14.32% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 1,207,500 | 12.08% | 0 | 1,207,500 | 12.08% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,000 | 0.25% | 0 | 25,000 | 0.25% |
| | 董事、监事、高管 | 357,500 | 3.58% | 0 | 357,500 | 3.58% |
| | 核心员工 | 150,000 | 1.50% | 0 | 150,000 | 1.50% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 8,792,500 | 87.93% | 0 | 8,792,500 | 87.93% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,795,000 | 77.95% | 0 | 7,795,000 | 77.95% |
| | 董事、监事、高管 | 1,072,500 | 10.73% | 0 | 1,072,500 | 10.73% |
| | 核心员工 | - | - | 0 | - | - |
| 总股本 | | 10,000,000 | - | 0 | 10,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 16 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|-----------|------|-----------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 广西佳力电工集团有限公司 | 7,720,000 | 0 | 7,720,000 | 77.20% | 7,720,000 | 0 |
| 2 | 冯 健 | 700,000 | 0 | 700,000 | 7.00% | 525,000 | 175,000 |
| 3 | 刘 翌 | 300,000 | 0 | 300,000 | 3.00% | 225,000 | 75,000 |
| 4 | 郭宝善 | 200,000 | 0 | 200,000 | 2.00% | 0 | 200,000 |
| 5 | 覃诚群 | 150,000 | 0 | 150,000 | 1.50% | 0 | 150,000 |
| 6 | 吴燕柳 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 75,000 | 25,000 |
| 7 | 张玉强 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 0 | 100,000 |
| 8 | 黄德松 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 0 | 100,000 |
| 9 | 朱 涛 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 0 | 100,000 |
| 10 | 郝建华 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 0 | 100,000 |
| 合计 | | 9,570,000 | 0 | 9,570,000 | 95.70% | 8,545,000 | 1,025,000 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东何雷新与郝建华为配偶关系，王志丰为广西佳力电工集团有限公司的实际控制人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东：广西佳力电工集团有限公司；法定代表人：王志丰；成立日期：1981年11月25日；注册号：91450200198601433N；注册资本：900万元。

公司控股股东持有公司772万股份，持股比例为77.2%。

报告期内公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

王志丰先生直接和间接持有佳力集团40.69%的股权，并担任佳力集团董事长，能够控制佳力集团。同时，王志丰先生直接持有公司股份10万股，持股比例为1%；通过佳力集团间接持有公司股份314.2万股，合计持有公司股份比例为32.42%，并担任公司董事长，能够对公司经营决策施予重大影响。公司的实际控制人仍为王志丰先生。

王志丰，公司董事长，男，1954年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。1970-1993年在柳州市整流器厂参加工作，任技术员、分厂厂长兼党支部书记、设计工艺科科长、整流器研究所所长、副总工程师、副厂长；1993-1996年任广西机械高新技术公司党支部书记兼副总经理，广西机械工业物资供销总公司第一副总经理；1996-1997年任柳州佳力电机有限责任公司副总经理、柳州电机总厂副厂长；1997-2002年任柳州市整流器厂厂长、柳整电气制造有限公司董事长兼总经理、柳州市鑫恒整流器厂厂长、柳州市鱼峰区人大代表；2002年9月至今任柳州佳力电工有限责任公司（现为广西佳力电工集团有限公司）董事、董事长兼总经理；党委副书记、柳州市鱼峰区人大代表，2014年9月28日至今任柳州佳力电机股份有限公司董事长。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------------|----|------------|----|----------------------------|-----------|
| 王志丰 | 董事长 | 男 | 1954.04.08 | 本科 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 否 |
| 苏晋衡 | 董事 | 男 | 1958.09.16 | 本科 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 否 |
| 冯 健 | 董事 | 男 | 1962.12.24 | 本科 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 否 |
| 廖龙跃 | 董事 | 男 | 1960.04.30 | 本科 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 否 |
| 刘 翌 | 董事、副总经理、 信息披露义务人 | 男 | 1960.07.13 | 大专 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 是 |
| 李树茂 | 总经理 | 男 | 1978.07.13 | 本科 | 2017年12月28日至 2020年9月27日 | 是 |
| 陈柳娥 | 监事会主席 | 女 | 1965.12.01 | 大专 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 否 |
| 陆义明 | 监事 | 男 | 1966.12.15 | 本科 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 否 |
| 易文丽 | 职工监事 | 女 | 1975.10.24 | 大专 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 是 |
| 吴燕柳 | 财务总监 | 女 | 1966.07.15 | 大专 | 2017年9月28日至 2020年9月27日 | 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:

王志丰董事长是公司的实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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 |
|-----|-----|----------|------|----------|-----------|------------|
| 王志丰 | 董事长 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 0 |
| 苏晋衡 | 董事 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0.80% | 0 |
| 冯 健 | 董事 | 700,000 | 0 | 700,000 | 7.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|-----------|---|-----------|--------|---|
| 廖龙跃 | 董事 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.50% | 0 |
| 刘 翌 | 董事、副总经理、信息披露义务人 | 300,000 | 0 | 300,000 | 3.00% | 0 |
| 李树茂 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 陈柳娥 | 监事会主席 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.50% | 0 |
| 陆义明 | 监事 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.50% | 0 |
| 易文丽 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吴燕柳 | 财务总监 | 100,000 | 0 | 100,000 | 1.00% | 0 |
| 合计 | - | 1,430,000 | 0 | 1,430,000 | 14.30% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

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 | 5 | 6 |
| 生产人员 | 85 | 85 |
| 销售人员 | 16 | 9 |
| 技术人员 | 20 | 20 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 130 | 124 |

| 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 | 16 | 16 |
| 专科 | 29 | 27 |
| 专科以下 | 85 | 81 |
| 员工总计 | 130 | 124 |

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：

公司按照国家相关法律规定，本着客观、公正、规范理念制定了薪酬及绩效管理制度，员工薪酬包含岗位工资、绩效工资和相关津贴。岗位工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司根据《劳动合同法》以及相关法律法规、规范性文件，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。

本年度，公司无需要承担离退休人员的费用。

(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 |
|-----|------------|-----------|
| 覃诚群 | 总工程师兼技术部部长 | 150,000 |

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司的核心员工未发生变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 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、1 | 3,072,239.99 | 11,312,658.04 |
| 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 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、2、3 | 47,045,562.80 | 59,526,204.30 |
| 预付款项 | 五、4 | 1,856,152.17 | 671,602.01 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、5 | 1,650,435.29 | 1,366,811.01 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 28,113,574.60 | 27,079,034.63 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 81,737,964.85 | 99,956,309.99 |
| 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 | | | |
| 固定资产 | 五、7 | 5,385,111.34 | 5,473,105.72 |
| 在建工程 | 五、8 | 737,864.08 | 1,568,404.24 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、9 | 45,389.65 | 64,792.63 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、10 | 448,442.45 | |
| 递延所得税资产 | 五、11 | 1,272,003.30 | 1,272,003.30 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 7,888,810.82 | 8,378,305.89 |
| 资产总计 | | 89,626,775.67 | 108,334,615.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、12 | 28,647,000.00 | 24,300,000.00 |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、13 | 23,555,644.57 | 26,592,520.03 |
| 预收款项 | 五、14 | 2,875,675.40 | 2,065,348.65 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、15 | 625,265.71 | 1,041,356.96 |
| 应交税费 | 五、16 | 266,296.43 | 348,367.25 |
| 其他应付款 | 五、17 | 11,311,427.67 | 15,922,519.79 |
| 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 | | 67,281,309.78 | 70,270,112.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、18 | | 13,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 13,000,000.00 |
| 负债合计 | | 67,281,309.78 | 83,270,112.68 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------------|-----------------------|
| 股本 | 五、19 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、20 | 14,084,001.93 | 14,084,001.93 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、21 | 644,494.42 | 644,494.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、22 | -2,383,030.46 | 336,006.85 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 22,345,465.89 | 25,064,503.20 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 22,345,465.89 | 25,064,503.20 |
| 负债和所有者权益总计 | | 89,626,775.67 | 108,334,615.88 |

法定代表人：王志丰

主管会计工作负责人：吴燕柳

会计机构负责人：吴燕柳

(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 | | 17,604,824.28 | 24,550,347.18 |
| 其中：营业收入 | | 17,604,824.28 | 24,550,347.18 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 20,381,161.59 | 24,533,067.79 |
| 其中：营业成本 | 五、23 | 15,824,184.98 | 20,591,321.32 |
| 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、24 | 83,738.73 | 203,440.71 |
| 销售费用 | 五、25 | 1,598,683.40 | 1,564,984.32 |
| 管理费用 | 五、26 | 1,414,733.21 | 1,334,897.03 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、27 | 1,030,319.30 | 636,451.04 |
| 资产减值损失 | 五、28 | 429,501.97 | 201,973.37 |
| 加：其他收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,776,337.31 | 17,279.39 |
| 加：营业外收入 | 五、29 | 57,300.00 | 1,587.78 |
| 减：营业外支出 | 五、30 | | 1,572,249.15 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 |
| 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 | | | |
| 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 | | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 |
| 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 | | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| 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 | | -0.27 | -0.16 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.27 | -0.16 |

法定代表人：王志丰

主管会计工作负责人：吴燕柳

会计机构负责人：吴燕柳

(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 | | 32,542,039.70 | 27,967,557.85 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、31（1） | 7,464,428.89 | 2,809,589.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 40,006,468.59 | 30,777,147.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,208,624.03 | 17,807,191.51 |
| 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 | | 3,652,653.02 | 3,099,838.47 |
| 支付的各项税费 | | 775,949.67 | 1,839,359.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、31（2） | 16,347,117.77 | 778,636.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 38,984,344.49 | 23,525,025.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,022,124.10 | 7,252,121.44 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 140,000.00 | 1,276,490.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 140,000.00 | 1,276,490.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -140,000.00 | -1,276,490.00 |
| 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 | | 11,747,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,747,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 20,400,000.00 | 7,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,011,331.75 | 721,435.91 |
| 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 | | 21,411,331.75 | 7,921,435.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,664,331.75 | -7,921,435.91 |
| 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 | | -8,782,207.65 | -1,945,804.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,312,658.04 | 2,259,170.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,530,450.39 | 313,366.16 |

法定代表人：王志丰

主管会计工作负责人：吴燕柳

会计机构负责人：吴燕柳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

柳州佳力电机股份有限公司（以下简称本公司）是由柳州佳力新电机有限公司以 2014 年 6 月 30 日止经审计后的公司净资产折股，于 2014 年 8 月整体变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码为 914502007759586797。本公司注册资本为人民币 1000 万元，位于广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号。

本公司股票已于 2015 年 6 月 30 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，于 2015 年 7 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票简称：柳州电机，股票代码：832823。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、生产部、销售部、财务部等部门。

本公司主要产品为中小型电动机、发电机、微电机、发电机组的制造、销售等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第四次会议于 2018 年 8 月 28 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、19。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年上半度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

其他金融负债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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。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。已单项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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的金额标准：期末余额达到 30 万元（含 30 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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

涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 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 |
|-----------|-----------------------------|

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|-----------|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料、在产品、委托加工物资按计划成本法计价，在月末摊销材料成本差异；自制半成品、库存商品取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 15-40 | 5.00 | 6.33-2.38 |
| 机器设备 | 5-18 | 5.00 | 19-5.28 |
| 运输设备 | 5-18 | 5.00 | 19-5.28 |
| 办公设备 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |
| 其他 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、14。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、14。

11、无形资产

本公司无形资产包括财务软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|---------|------|------|----|
| 财务及办公软件 | 5年 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、14。

12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出均为研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

13、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

(2) 短期薪酬

本公司职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

本公司离职后福利计划系设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

16、收入

本公司在销售发电机、电动机及其他产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①与客户签订了产品销售合同；②产品已按合同约定发出并取得客户确认收货；③已收取货款或取得收款权利；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 适用税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17.00 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00 |

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，本公司于2017年12月22日经科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广西壮族自治区2017年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]214号）批准为2017年度广西第三批高新技术企业，证书编号为GR201745000410，发证日期为2017年11月30日，有效期3年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司已向柳州市鱼峰区国家税务局申请并办妥享受高新技术企业减免所得税优惠政策的报备手续，本公司享受高新技术企业减免所得税优惠政策，按15%税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------|-----|--------------|------|-----|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 银行存款 | | | 3,072,239.99 | | | 11,312,658.04 |

说明：期末，本公司被冻结银行存款分别为541,789.60元，由于使用受限，不作为现金及现金等价物。除此之外，本公司不存在其他质押或冻结等受到限制的款项。

2、应收票据

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 450,000.00 | 2,579,971.00 |
| 商业承兑汇票 | 10,000,000.00 | 13,300,000.00 |
| 合计 | 10,450,000.00 | 15,879,971.00 |

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司已质押的应收票据

| 种类 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 12,300,000.00 |

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 5,400,000.00 | |
| 商业承兑票据 | 10,100,000.00 | |
| 合计 | 15,500,000.00 | |

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|----------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例% | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 604,572.67 | 1.43 | 604,572.67 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 41,529,112.72 | 98.57 | 4,933,549.92 | 11.88 | 36,595,562.80 |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 42,133,685.39 | 100.00 | 5,538,122.59 | 13.14 | 36,595,562.80 |

应收账款按种类披露（续）

| 种类 | 期初数 | | 坏账准备 | 计提 比 例% | 净额 |
|--------------------------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | | | |
| 单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款 | 674,176.92 | 1.38 | 674,176.92 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 48,144,868.81 | 98.62 | 4,498,635.51 | 9.34 | 43,646,233.30 |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款 | | | | | |
| 合计 | 48,819,045.73 | 100.00 | 5,172,812.43 | 10.60 | 43,646,233.30 |

说明：

① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------|
| 江苏安泰动力机械有限公司 | 363,600.00 | 363,600.00 | 100.00 | 已无法正常经营 |
| 江西华电电力有限责任公司 | 240,972.67 | 240,972.67 | 100.00 | 专用增值税发票税款 |
| 合计 | 604,572.67 | 604,572.67 | 100.00 | |

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|-----------|----------------------|--------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | | | |
| 1年以内 | 24,239,441.51 | 58.37 | 1,211,972.08 | 5.00 | 23,027,469.43 |
| 1至2年 | 13,565,438.64 | 32.66 | 1,356,543.86 | 10.00 | 12,208,894.78 |
| 2至3年 | 1,553,638.00 | 3.74 | 466,091.40 | 30.00 | 1,087,546.60 |
| 3至4年 | 376,361.98 | 0.91 | 188,180.99 | 50.00 | 188,180.99 |
| 4至5年 | 417,355.00 | 0.35 | 333,884.00 | 80.00 | 83,471.00 |
| 5年以上 | 1,376,877.59 | 3.97 | 1,376,877.59 | 100.00 | |
| 合计 | 41,529,112.72 | 98.57 | 4,933,549.92 | 11.88 | 36,595,562.80 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

| 账龄 | | | 期初数 | | 净额 |
|---------|----------------------|--------------|---------------------|-------------|----------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 年以内 | 33,914,180.60 | 69.47 | 1,695,709.03 | 5.00 | 32,218,471.57 |
| 1 至 2 年 | 10,784,105.64 | 22.09 | 1,078,410.56 | 10.00 | 9,705,695.08 |
| 2 至 3 年 | 1,285,688.00 | 2.63 | 385,706.40 | 30.00 | 899,981.60 |
| 3 至 4 年 | 1,643,812.10 | 3.37 | 821,906.05 | 50.00 | 821,906.05 |
| 5 年以上 | 895.00 | 0.002 | 716.00 | 80.00 | 179.00 |
| 合计 | 516,187.47 | 1.06 | 516,187.47 | 100.00 | |
| | 48,144,868.81 | 98.62 | 4,498,635.51 | 9.34 | 43,646,233.30 |

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 365,310.16 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末 余额合计数的比 例% | 坏账准备 期末余额 |
|------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| 胜利油田胜利环海机械有限责任公司 | 20,028,233.18 | 47.53 | 1,642,485.32 |
| 中国石油集团济柴动力有限公司 | 15,538,640.01 | 36.88 | 776,932.00 |
| 淄博淄柴新能源有限公司 | 998,179.70 | 2.37 | 49,908.99 |
| 南通宝驹气体发电机有限公司 | 866,160.00 | 2.06 | 811,448.00 |
| 襄阳中车电机技术有限公司 | 524,000.00 | 1.24 | 157,200.00 |
| 合计 | 37,955,212.89 | 90.08 | 3,437,974.31 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,590,166.43 | 85.67 | 404,375.99 | 60.21 |
| 1 至 2 年 | 167,790.37 | 9.04 | 91,641.49 | 13.65 |
| 2 至 3 年 | 17,037.35 | 0.92 | 50,299.21 | 7.49 |
| 3 年以上 | 81,158.02 | 4.37 | 125,285.32 | 18.65 |
| 合计 | 1,856,152.17 | 100.00 | 671,602.01 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 预付款项 | 占预付款项期末余 |
|------|------|----------|
|------|------|----------|

| | 期末余额 | 额合计数的比例% |
|-------------------|-------------------|--------------|
| 江苏申港电磁线有限公司 | 339,887.23 | 18.31 |
| 柳州佳力整流电器有限公司 | 248,022.95 | 13.36 |
| 柳州市驰华贸易有限公司 | 138,159.34 | 7.44 |
| 柳州市金牛建筑工程劳务有限责任公司 | 138,000.00 | 7.43 |
| 福安市诚锋电子有限公司 | 131,586.21 | 7.09 |
| 合计 | 995,655.73 | 53.63 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类 | | | 期末数 | | 净额 |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 3,193,084.20 | 100.00 | 1,542,648.91 | 48.91 | 1,650,435.29 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 3,193,084.20 | 100.00 | 1,542,648.91 | 48.91 | 1,650,435.29 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种类 | | | 期初数 | | 净额 |
|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|-------|---------------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 2,845,268.11 | 100.00 | 1,478,457.10 | 51.96 | 1,366,811.01 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,845,268.11 | 100.00 | 1,478,457.10 | | 1,366,811.01 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,328,889.78 | 41.62 | 66,444.49 | 5.00 | 1,262,445.29 |
| 1至2年 | 431,100.00 | 13.50 | 43,110.00 | 10.00 | 387,990.00 |
| 2至3年 | | | | 30.00 | |
| 3至4年 | | | | 50.00 | |
| 4至5年 | | | | 80.00 | |
| 5年以上 | 1,433,094.42 | 44.88 | 1,433,094.42 | 100.00 | |
| 合计 | 3,193,084.20 | 100.00 | 1,542,648.91 | | 1,650,435.29 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

| 账龄 | 期初数 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
| 1年以内(含1年) | 1,432,173.69 | 50.34 | 71,608.68 | 5.00 | 1,360,565.01 |
| 1至2年 | 4,500.00 | 0.16 | 450.00 | 10.00 | 4,050.00 |
| 2至3年 | | | | | |
| 3至4年 | 152.00 | 0.01 | 76.00 | 50.00 | 76.00 |
| 4至5年 | 10,600.00 | 0.37 | 8,480.00 | 80.00 | 2,120.00 |
| 5年以上 | 1,397,842.42 | 49.12 | 1,397,842.42 | 100.00 | |
| 合计 | 2,845,268.11 | 100.00 | 1,478,457.10 | | 1,366,811.01 |

(3) 本期转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 64,191.81 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预付货款 | 1,694,627.18 | 1,060,863.76 |
| 保证金 | 1,312,695.08 | 1,330,148.45 |
| 员工暂借款 | 185,761.94 | 454,255.90 |
| 合计 | 3,193,084.20 | 2,845,268.11 |

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 其他应收款期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------------|-------------------|-----------|
| 广西柳州中小企业信用担保有限公司 | 865,000.00 | 27.09 | 43,250.00 |

| | | | |
|-----------------|---------------------|--------------|-------------------|
| 中国石油集团济柴动力总厂 | 337,100.00 | 10.56 | 33,710.00 |
| 柳州市森源贸易有限责任公司 | 296,667.22 | 9.29 | 296,667.22 |
| 西安永铁电气科技有限公司 | 260,000.00 | 8.14 | 13,000.00 |
| 新余市长荣物资贸易有限责任公司 | 181,893.91 | 5.70 | 181,893.91 |
| 合计 | 1,940,661.13 | 60.78 | 568,521.13 |

6、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 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 | 5,005,528.36 | 265,999.38 | 4,739,528.98 | 6,347,574.32 | 265,999.38 | 6,081,574.94 |
| 在产品 | 1,995,686.21 | | 1,995,686.21 | 1,642,296.60 | | 1,642,296.60 |
| 自制半成品 | 251,933.87 | 6,317.50 | 245,616.37 | 288,652.70 | 6,317.50 | 282,335.20 |
| 委托加工物资 | 292,927.71 | | 292,927.71 | 547,009.57 | | 547,009.57 |
| 库存商品 | 21,159,983.79 | 320,168.46 | 20,839,815.33 | 18,845,986.78 | 320,168.46 | 18,525,818.32 |
| 合计 | 28,706,059.94 | 592,485.34 | 28,113,574.60 | 27,671,519.97 | 592,485.34 | 27,079,034.63 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初数 | 本年计提额 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------|-------------------|-------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 265,999.38 | | | | 265,999.38 |
| 自制半成品 | 6,317.50 | | | | 6,317.50 |
| 库存商品 | 320,168.46 | | | | 320,168.46 |
| 合计 | 592,485.34 | | | | 592,485.34 |

存货跌价准备（续）

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|-----------|--------------|------------------|
| 原材料 | 账面价值大于可变现净值 | 已出售而转销 |
| 自制半成品 | 属于残次品的部份 | |
| 库存商品 | 账面价值大于可变现净值 | 已出售而转销 |
| 合计 | | |

7、固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|----|--------|------|------|------|------|----|
|----|--------|------|------|------|------|----|

| | | | | | | |
|----------------|------------|---------------|------------|------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 374,399.20 | 18,151,983.52 | 722,047.00 | 430,689.73 | 10,078.63 | 19,689,198.08 |
| 2.本期增加金额 | 135,699.10 | 2,538.46 | | | | 138,237.56 |
| (1) 购置 | 135,699.10 | 2,538.46 | | | | 138,237.56 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 510,098.30 | 18,154,521.98 | 722,047.00 | 430,689.73 | 10,078.63 | 19,827,435.64 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 58,362.03 | 13,193,744.63 | 646,487.63 | 310,095.57 | 7,402.50 | 14,216,092.36 |
| 2.本期增加金额 | 5,968.56 | 187,042.32 | 21,513.24 | 11,596.64 | 111.18 | 226,231.94 |
| (1) 计提 | 5,968.56 | 187,042.32 | 21,513.24 | 11,596.64 | 111.18 | 226,231.94 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 64,330.59 | 13,380,786.95 | 668,000.87 | 321,692.21 | 7,513.68 | 14,442,324.30 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 445,767.71 | 4,773,735.03 | 54,046.13 | 108,997.52 | 2,564.95 | 5,385,111.34 |
| 2.期初账面价值 | 316,037.17 | 4,958,238.89 | 75,559.37 | 120,594.16 | 2,676.13 | 5,473,105.72 |

8、在建工程

在建工程明细

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面余额 | 减值准备 |
| 油漆厂房隔墙工程 | | | 28,727.19 | |
| 实验室建造工程 | 737,864.08 | | 438,784.82 | |
| 合计 | 737,864.08 | | 467,512.01 | |

9、无形资产

| 项目 | CAXA 图文档 案软件 V2009 | 办公软件操作 系统 | 金蝶软件 | 微软系统软件 | 合计 |
|---------------|-----------------------|--------------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 158,803.41 | 66,250.00 | 107,141.99 | 38,017.09 | 370,212.49 |
| 2.期末余额 | 158,803.41 | 66,250.00 | 107,141.99 | 38,017.09 | 370,212.49 |

| | | | | | |
|----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 158,803.41 | 60,729.17 | 73,213.69 | 12,673.59 | 305,419.86 |
| 2.本期增加金额 | | 5,520.83 | 10,714.20 | 3,167.95 | 19,402.98 |
| (1) 计提 | | 5,520.83 | 10,714.20 | 3,167.95 | 19,402.98 |
| 3.期末余额 | | 66,250.00 | 83,927.89 | 15,841.54 | 324,822.84 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | 23,214.10 | 22,175.55 | 45,389.65 |
| 2.期初账面价值 | | 5,520.83 | 33,928.30 | 25,343.50 | 64,792.63 |

10、长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|-----|------------|-----------|------|------------|
| 模具费 | | 512,505.65 | 64,063.20 | | 448,442.44 |

11、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 | 7,243,754.88 | 1,086,563.23 | 7,243,754.88 | 1,086,563.23 |
| 可抵扣亏损 | 1,236,267.11 | 185,440.07 | 1,236,267.11 | 185,440.07 |
| 合计 | 8,480,021.99 | 1,272,003.30 | 8,480,021.99 | 1,272,003.30 |

12、短期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 质押借款 | 10,747,000.00 | 7,000,000.00 |
| 保证借款 | 17,900,000.00 | 17,300,000.00 |
| 合计 | 28,647,000.00 | 24,300,000.00 |

说明：期末，本公司用于质押的财产为面值为 1,100 万元的商业承兑汇票；本公司保证借款余额 1,730.00 万元，系由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供连带责任保证，同时关联方王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司对广西柳州中小企业信用担保有限公司提供反担保；本公司保证借款 60 万元，系向本公司第一大股东拆借的短期借款。

13、应付账款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 23,555,644.57 | 26,592,520.03 |

14、预收款项

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 2,875,675.40 | 2,065,348.65 |

15、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 1,041,356.96 | 3,337,046.83 | 3,753,138.08 | 625,265.71 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 362,120.50 | 362,120.50 | |
| 合计 | 1,041,356.96 | 3,699,167.33 | 4,115,258.58 | 625,265.71 |

说明：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(1) 短期薪酬

| 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 | 898,194.87 | 3,070,144.98 | 3,486,236.23 | 482,103.62 |
| 职工福利费 | | 42,722.50 | 42,722.50 | |
| 社会保险费 | | 201,523.35 | 201,523.35 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 170,015.20 | 170,015.20 | |
| 2. 工伤保险费 | | 20,255.88 | 20,255.88 | |
| 3. 生育保险费 | | 11,252.27 | 11,252.27 | |
| 住房公积金 | | 12,107.00 | 12,107.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 143,162.09 | 10,549.00 | 10,549.00 | 143,162.09 |
| 合计 | 1,041,356.96 | 3,337,046.83 | 3,753,138.08 | 625,265.71 |

(2) 设定提存计划

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------------|-----|------------|------------|-----|
| 离职后福利 | | 362,120.50 | 362,120.50 | |
| 其中：1. 基本养老保险费 | | 350,844.90 | 350,844.90 | |
| 2. 失业保险费 | | 11,275.60 | 11,275.60 | |
| 合计 | | 362,120.50 | 362,120.50 | |

16、应交税费

| 税项 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|------------|
| 企业所得税 | 178,899.76 | 178,899.76 |
| 增值税 | 57,666.97 | 142,407.92 |
| 城市维护建设税 | 4,036.69 | 9,968.55 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加 | 2,883.35 | 7,120.40 |
| 代扣代缴个人所得税 | 22,266.56 | 3,631.83 |
| 水利建设基金 | | 2,361.86 |
| 印花税 | 543.10 | 3,976.93 |
| 合计 | 266,296.43 | 348,367.25 |

17、其他应付款

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 往来款项 | 10,502,688.89 | 15,176,214.87 |
| 保证金 | | 14,435.60 |
| 业务费、差旅费 | 808,738.78 | 731,869.32 |
| 合计 | 11,311,427.67 | 15,922,519.79 |

其中，期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

18、长期借款

| | | | | |
|-----------|---------------|-------------|------------|-------------|
| 项目 | 期末数 | 利率区间 | 期初数 | 利率区间 |
| 质押借款 | 13,000,000.00 | | | 6.175% |

19、股本（单位：万股）

| | | | | | | | |
|-----------|------------|------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|------------|
| 项目 | 期初数 | 本期增减（+、-） | | | | | 期末数 |
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,000.00 | | | | | 1,000.00 | |

20、资本公积

| | | | | |
|-----------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本溢价 | 14,084,001.93 | | | 14,084,001.93 |

21、盈余公积

| | | | | |
|-----------|------------|-------------|-------------|------------|
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 644,494.42 | | | 644,494.42 |

22、未分配利润

| | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 336,006.85 | 4,017,266.18 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整后期初未分配利润 | 336,006.85 | 4,017,266.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10.00% |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -2,383,030.46 | 2,463,884.20 |

23、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 1、主营业务 | 17,175,489.31 | 15,559,931.48 | 23,278,059.12 | 19,878,276.93 |
| 2、其他业务 | 429,334.97 | 264,253.50 | 1,272,288.06 | 713,044.39 |
| 合计 | 17,604,824.28 | 15,824,184.98 | 24,550,347.18 | 20,591,321.32 |

(1) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 船用发电机 | 1,925,883.97 | 1,769,418.70 | 1,606,970.10 | 1,463,397.82 |
| 高压发电机 | 9,385,585.85 | 7,543,676.52 | 10,672,218.98 | 8,569,304.07 |
| 1FC6 系列发电机 | 5,548,660.52 | 5,968,203.79 | 9,336,538.41 | 8,196,814.38 |
| 其他 | 315,358.97 | 278,632.47 | 1,662,331.63 | 1,649,760.66 |
| 合计 | 17,175,489.31 | 15,559,931.48 | 23,278,059.12 | 19,878,276.93 |

(2) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东 | 2,813,425.81 | 2,796,928.09 | 2,647,358.99 | 2,280,639.12 |
| 华南 | 307,324.79 | 285,164.17 | 17,094.02 | 20,929.95 |
| 山东 | 11,123,347.56 | 9,450,236.94 | 17,376,431.72 | 14,843,017.71 |
| 西北 | 456,380.78 | 355,401.13 | 638,888.89 | 457,417.65 |
| 中南 | 1,354,824.48 | 1,404,239.27 | 989,401.72 | 829,902.55 |
| 其他 | 1,120,185.89 | 1,267,961.88 | 1,608,883.78 | 1,446,369.95 |
| 合计 | 17,175,489.31 | 15,559,931.48 | 23,278,059.12 | 19,878,276.93 |

24、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 41,151.15 | 100,056.40 |
| 教育费附加 | 29,393.67 | 71,468.86 |
| 印花税 | 5,296.67 | 7,365.10 |
| 水利建设基金 | 7,897.24 | 24,550.35 |
| 合计 | 83,738.73 | 203,440.71 |

25、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 476,539.56 | 520,492.99 |
| 运输费 | 440,931.70 | 285,209.02 |
| 差旅费 | 179,734.97 | 111,638.03 |
| 业务费 | 48,250.59 | 692.20 |
| 包装费 | | |
| 保修费 | 242,720.05 | 300,243.17 |
| 仓租费 | | 21,617.25 |
| 劳务费 | 203,644.95 | 306,457.50 |
| 其他 | 6,861.58 | 19,326.36 |
| 合计 | 1,598,683.40 | 1,564,984.32 |

26、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 523,060.13 | 507,966.84 |
| 社会保险费 | 105,509.25 | 111,363.73 |
| 研究开发费 | 91,165.65 | 34,258.74 |
| 业务招待费 | 27,862.16 | 57,191.06 |
| 咨询费 | | 85,225.66 |
| 租赁费 | 249,624.00 | 222,859.05 |
| 其他 | 417,512.02 | 316,032.39 |
| 合计 | 1,414,733.21 | 1,334,897.03 |

27、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 885,700.77 | 622,591.59 |
| 减：利息收入 | 4,295.93 | 7,435.37 |
| 利息净支出 | 881,404.84 | 615,156.22 |

| | | |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 承兑汇票贴息 | 142,008.48 | 17,318.07 |
| 借款担保费 | | |
| 手续费及其他 | 6,905.98 | 3,976.75 |
| 合计 | 1,030,319.30 | 636,451.04 |

28、资产减值损失

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| (1) 坏账损失 | 429,501.97 | 201,973.37 |
| (2) 存货跌价损失 | | |
| 合计 | 429,501.97 | 201,973.37 |

29、营业外收入

| | | |
|-----------|------------------|-----------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 50,000.00 | |
| 其他利得 | 7,300.00 | 1,587.78 |
| 合计 | 57,300.00 | 1,587.78 |

说明：营业外收入均计入当期非经常性损益。

(1) 政府补助明细如下：

| | | | | |
|-------------|--------------|--------------|--------------------|-----------|
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 说明 |
| 高新技术企业奖励 | 50,000.00 | | 与收益相关 | |

30、营业外支出

| | | |
|-----------|--------------|---------------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 诉讼赔偿金 | | 1,469,349.15 |
| 其他 | | 102,900.00 |
| 合计 | | 1,572,249.15 |

说明：营业外收入支出均计入当期非经常性损益。

31、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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到的利息收入 | 4,295.93 | 7,435.37 |
| 收到的政府补助及奖励资金 | 50,000.00 | |

| | | |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 收到代扣代缴个人所得税手续费 | | 1,587.78 |
| 收到的单位及个人往来 | 7,410,132.96 | 2,800,566.14 |
| 合计 | 7,464,428.89 | 2,809,589.29 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------------|-------------------|
| 办公费、差旅费、业务招待费等费用开支 | 1,858,197.53 | 396,246.58 |
| 支付的诉讼赔偿款、保证金 | 309,329.00 | |
| 银行冻结存款 | 541,789.60 | 52,933.93 |
| 支付的往来款 | 13,634,000.00 | 325,479.37 |
| 手续费 | 3,801.64 | 3,976.75 |
| 合计 | 16,347,117.77 | 778,636.63 |

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -2,719,037.31 | -1,553,381.98 |
| 加：资产减值准备 | 429,501.97 | 201,973.37 |
| 固定资产折旧 | 226,231.94 | 214,390.18 |
| 无形资产摊销 | 19,402.98 | 33,491.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 64,063.20 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,030,319.30 | 636,451.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,034,539.97 | 3,266,604.72 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 10,041,175.49 | 599,612.51 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -7,266,198.65 | 1,932,454.88 |
| 其他 | 231,205.15 | 1,920,524.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,022,124.10 | 7,252,121.44 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,530,450.39 | 313,366.16 |
| 减：现金的期初余额 | 11,312,658.04 | 2,259,170.63 |
| 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 | -8,782,207.65 | -1,945,804.47 |
|--------------|---------------|---------------|

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 一、现金 | 2,530,450.39 | 313,366.16 |
| 其中：可随时用于支付的银行存款 | 2,530,450.39 | 313,366.16 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,530,450.39 | 313,366.16 |

33、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 |
|------|---------------|------------------|
| 银行存款 | 541,789.60 | 因债务纠纷被法院冻结 |
| 应收票据 | 9,000,000.00 | 用于质押短期贷款 |
| 应收票据 | 3,300,000.00 | 已贴现的商业承兑汇、银行承兑汇票 |
| 合计 | 12,841,789.60 | |

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（主要是利率风险）、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。对本公司业务产生影响的主要市场风险是利率风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司

面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|----------|----------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | 2,864.70 | 1,300.00 |
| 其中：短期借款 | 2,864.70 | 1,300.00 |
| 长期借款 | | |
| 合计 | 2,864.70 | 1,300.00 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | 253.05 | 207.60 |
| 其中：货币资金 | 253.05 | 207.60 |
| 合计 | 253.05 | 207.60 |

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 90.08%（2017 年：90.19%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 60.78%（2017 年：61.54%）。

（3）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。

期末公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 负债项目 | 期末数 | | | | | 合计 |
|-------------|-------|-----------|-----------------|---------|------|-----------------|
| | 一个月以内 | 一个月至三个月以内 | 三个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 短期借款 | | | 2,864.70 | | | 2,864.70 |
| 应付账款 | | | 2,355.56 | | | 2,371.24 |
| 其他应付款 | | | 1,131.14 | | | 1,115.46 |
| 预收款项 | | | 287.57 | | | 287.57 |
| 应付职工薪酬 | | | 62.53 | | | 62.53 |
| 应交税费 | | | 26.63 | | | 26.63 |
| 长期借款 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 6,728.13 | | | 6,728.13 |

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 负债项目 | 期初数 | | | | | 合计 |
|-------------|-------|-----------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| | 一个月以内 | 一个月至三个月以内 | 三个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 短期借款 | | | 2,430.00 | | | 2,430.00 |
| 应付账款 | | | 2,659.25 | | | 2659.25 |
| 其他应付款 | | | 1,592.25 | | | 1,592.25 |
| 预收款项 | | | 206.53 | | | 206.53 |
| 应付职工薪酬 | | | 104.14 | | | 104.14 |
| 应交税费 | | | 34.84 | | | 34.84 |
| 长期借款 | | | | 1,300.00 | | 1,300.00 |
| 负债合计 | | | 7,027.01 | 1,300.00 | | 8,327.01 |

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 75.07%（2017 年 12 月 31 日：76.86%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% |
|--------------|-------------------|--|----------|--------------|---------------|
| 广西佳力电工集团有限公司 | 柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号 | 电机(发电机、电动机、微电机)、输配电及控制设备、电力整流成套装置、变压器、高低压开关柜等制造及维修 | 900.00 | 77.20 | 77.20 |

本公司的母公司最终控制方是王志丰。

2、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|-----------------|--------------------|
| 柳州佳力电机变压器修造厂 | 同一控制 |
| 柳州佳力整流电器有限公司 | 同一控制 |
| 柳州佳力新能源动力科技有限公司 | 同一控制 |
| 苏晋衡 | 股东、董事 |
| 廖龙跃 | 股东、董事 |
| 冯健 | 股东、董事 |
| 李树茂 | 总经理 |
| 刘翌 | 股东、董事、副总经理、信息披露义务人 |
| 陈柳娥 | 股东、监事会主席 |
| 吴燕柳 | 股东、财务总监 |
| 陆义明 | 股东、监事 |
| 刘志红 | 王志丰配偶 |
| 易文丽 | 监事 |

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额(万元) | 上期发生额(万元) |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 柳州佳力整流电器有限公司 | 购材料 | | 24.08 |

| | | | |
|--------------|------|-------|-------|
| 柳州佳力电机变压器修造厂 | 修理劳务 | | |
| 广西佳力柳变科技有限公司 | 购材料 | 0.18 | |
| 广西佳力电工集团有限公司 | 购水、电 | 55.11 | 63.96 |

②出售商品、提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额（万元） | 上期发生额（万元） |
|-----------------|--------|-----------|-----------|
| 柳州佳力新能源动力科技有限公司 | 销发电机 | 13.62 | 9.03 |
| 柳州佳力电机变压器修造厂 | 提供劳务 | | 0.18 |

(2) 关联租赁情况

①公司承租

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费（万元） | 上期确认的租赁费（万元） |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 广西佳力电工集团有限公司 | 生产场所 | 128 | 128 |

说明：2013年12月27日，本公司与控股股东广西佳力电工集团有限公司签订合同，本公司租用控股股东广西佳力电工集团有限公司位于柳州市洛维工业集中区维兴路8号面积为16,982.00平方米的厂房及空地，约定租赁期自2014年1月1日起至2023年12月31日止，每年租赁费用为256万元。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------|----------------------|-------------|-------------|------------|
| 担保方：广西柳州中小企业信用担保有限公司 | 4,300,000.00 | 2017年9月29日 | 2018年9月29日 | 否 |
| 反担保方：王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司 | 6,000,000.00 | 2017年12月14日 | 2018年11月13日 | 否 |
| | 7,000,000.00 | 2017年12月14日 | 2018年12月13日 | 否 |
| 合计 | 17,300,000.00 | | | |

说明：期末担保未履行完毕的公司保证借款共计1,730.00万元，由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供连带责任保证，关联方王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司共同对广西柳州中小企业信用担保有限公司提供反担保。

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员10人，上期关键管理人员9人，支付薪酬情况见下表：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 204,736.38 | 196,320.00 |

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 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 | | | | |
| 柳州佳力变压器有限责任公司 | 895.00 | 716.00 | 895.00 | 716.00 |
| 预付款项 | | | | |
| 柳州市柳整发配电设备厂 | 3,382.61 | | 3,382.61 | |
| 柳州佳力电机变压器修造厂 | 14,302.50 | | 14,302.50 | |
| 柳州佳力整流发器有限公司 | 248,022.95 | | | |
| 合计 | 265,708.06 | | 17,685.11 | |
| 其他应收款 | | | | |
| 郭宝善 | 3,511.50 | 175.58 | | |
| 刘翌 | 4,735.00 | 236.75 | | |
| 何雷新 | 3,411.00 | 170.55 | | |
| 吴燕柳 | 3,081.00 | 154.05 | | |
| 合计 | 14,738.5 | 736.93 | | |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | | |
| 柳州佳力电磁线有限公司 | 21,579.55 | 21,579.55 |
| 柳州佳力工模具厂 | 9,183.72 | 9,183.72 |
| 柳州佳力整流电器有限公司 | | 319,156.54 |
| 广西佳力柳变科技有限公司 | 1,816.25 | |
| 合计 | 32,579.52 | 349,919.81 |
| 其他应付款 | | |
| 冯健 | 24,524.86 | 154,383.85 |
| 广西佳力电工集团有限公司 | 10,455,043.39 | 15,176,214.87 |
| 张玉强 | 72,696.02 | |
| 黄德松 | 6,062.73 | |
| 覃诚群 | 52,678.00 | |
| 合计 | 10,611,005.00 | 15,330,598.72 |

八、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、或有事项

本公司产品质量保修政策

本公司产品三包期限为自产品出厂之日起两年内，或用户使用之日起一年内（两者以先到为准），由于产品自身原因造成的质量问题，本公司免费为客户进行维修，更换或退货。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 说明 |
|--------------------------|-----------|----|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 50,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,300.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 57,300.00 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 8,595.00 | |
| 非经常性损益净额 | 48,705.00 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 48,705.00 | |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | | 每股收益 | |
|-------------------------|---------|--|--------|--------|
| | 产收益率% | | 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 | -11.47 | | -0.27 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.68 | | -0.28 | |

柳州佳力电机股份有限公司

2018 年 8 月 28 日