



统力电工

NEEQ: 870378

无锡统力电工股份有限公司
(Wuxi Toly Electric Works Co.,Ltd)

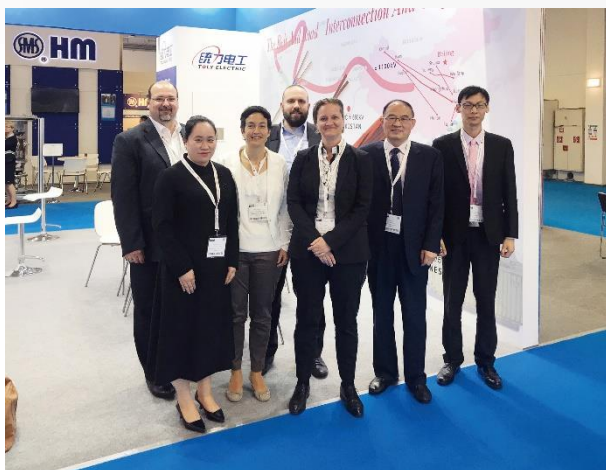


半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 3 月 29 日，公司特高压超高压变压器用耐热自粘换位导线的研发及产业化项目荣获江苏省人民政府颁发的 2018 年度江苏省科学技术奖。



2019 年 5 月，公司组织参加了 2019 年度 CWIEME 柏林线圈展，对公司产品进行了很好的国际化推广。

目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况.....	2
第二节 会计数据和财务指标摘要	4
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告.....	18
第八节 财务报表附注.....	30

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、统力电工	指	无锡统力电工股份有限公司
统力投资	指	无锡统力投资企业（有限合伙），本公司股东
统力超导	指	无锡统力超导科技有限公司，本公司的全资子公司
国联投资	指	无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）
股东大会	指	无锡统力电工股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡统力电工股份有限公司董事会
监事会	指	无锡统力电工股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
国网公司、国网	指	国家电网有限公司
电压等级	指	电力系统及电力设备的额定电压级别系列，高压 110kv-220 kv、超高压 330 kv -1000 kv、特高压 1000 kv 交流、±800 kv 直流以上
CEPC	指	大型粒子对撞机
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人张小波、主管会计工作负责人孙海云及会计机构负责人（会计主管人员）张秀霞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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司信息披露负责人办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名的财务报表； 2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有文件正本及公告原稿； 3、统力电工《2019 年半年度报告》。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡统力电工股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Toly Electric Works Co.,Ltd
证券简称	统力电工
证券代码	870378
法定代表人	张小波
办公地址	无锡市锡山区东港镇勤工路 22 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙海云
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0510-85219918
传真	0510-85212299
电子邮箱	sunhy@toly.com.cn
公司网址	http://www.toly.com.cn
联系地址及邮政编码	无锡市锡山区东港镇勤工路 22 号 214196
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	信息披露事务管理人办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 11 日
挂牌时间	2016 年 12 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线、电缆制造
主要产品与服务项目	绕组线、电工器材的技术开发、技术咨询及制造、加工、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	58,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陆炳兴
实际控制人及其一致行动人	陆炳兴、陆莉郡

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	913202057961434448	否
注册地址	无锡锡山区东港镇勤工路 22 号	否
注册资本（元）	58,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	—
签字注册会计师姓名	—
会计师事务所办公地址	—

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	619,503,594.14	531,538,585.64	16.55%
毛利率%	10.20%	9.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,835,336.10	4,059,587.35	166.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,359,609.65	4,792,526.83	95.30%
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）	4.89%	1.92%	-
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）	4.22%	2.27%	-
基本每股收益	0.19	0.07	171.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	753,901,901.60	718,480,853.87	4.93%
负债总计	526,763,665.97	502,545,303.76	4.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	227,138,235.63	215,935,550.11	5.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.92	3.72	5.38%
资产负债率%（母公司）	69.87%	69.94%	-
资产负债率%（合并）	69.87%	69.95%	-
流动比率	1.21	1.20	-
利息保障倍数	2.39	1.56	-

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	68,129,978.33	-11,603,943.18	687.13%
应收账款周转率	1.93	1.59	-
存货周转率	6.07	6.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.93%	-1.84%	-

营业收入增长率%	16.55%	8.29%	-
净利润增长率%	166.91%	-65.32%	-

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	58,000,000	58,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,868,608.21
套期保值无效部分	-1,057,557.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,902.00
非经常性损益合计	1,736,148.76
所得税影响数	260,422.31
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,475,726.45

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 （空） □不适用

① 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

② 新金融准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日印发了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下称新金融准则），本公司自 2019 年 1 月 1 日执行。

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	402,399,311.62	-	356,663,857.31	-
应收票据	-	66,715,759.96	-	38,722,787.99
应收账款	-	335,683,551.66	-	317,941,069.32

应付票据及应付账款	82,641,534.64		71,862,495.38	
应付票据		41,610,000.00		44,670,000.00
应付账款		41,031,534.64		27,192,495.38
资产减值损失	448,834.93	-370,822.23	422,592.08	391,436.30
信用减值损失		819,657.16		31,155.78

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为制造业（C）电气机械和器材制造业（C38），在细分行业中属于绕组线行业。公司专注于绕组线相关行业，主营业务为各类绕组线产品的研发、设计、生产与销售。主要产品包括换位导线、组合导线、纸包线、漆包线等各类绕组线产品，可以被广泛运用于特高压输变电装备、先进轨道交通装备、高压电机、医疗设备、新能源汽车、清洁能源等领域。公司主要客户包括了西门子、ABB 等国内外知名企业，多年来积累了一大批合作稳定的优质高端客户。公司自成立以来高度重视技术研发，把持续创新和研发作为提升公司核心竞争力的重要指标和有效途径。具有耐热自粘换位导线技术、高速列车牵引变压器用新型特种换位导线新材料技术等一系列专利或非专利技术，截至报告期末公司共计取得 32 项发明专利，32 项实用新型专利。

公司拥有工艺完整的绕组线生产线，工厂设计科学合理。公司厂房占地面积 5 万平方米，建筑面积 3.7 万平方米。拥有高标准建设、现代化功能的生产厂区，具备节能环保、布局合理、物流通畅和管理集中的功能。公司拥有先进的制造技术和生产设备、精良的检测仪器和装备，高素质的员工队伍，年生产能力 35,000 吨，已成为全球领先的扁绕组线生产企业之一。

公司的产品注册商标为“统力”，是江苏省著名商标，在行业内形成了品牌优势。公司通过 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 体系认证。主导产品均达到国际标准，并可根据用户要求按德国、奥地利、日本等发达国家标准组织生产。公司凭借优质的产品质量和服务在行业内形成了品牌效应，确立优势地位。

公司销售模式为直销，主要通过销售人员与客户进行商业洽谈并签订合同获取客户订单，定价模式为“主要原材铜或铝价格+加工费”，公司按照客户要求研发及制造客户所需产品并交货，客户按照合同约定向公司支付货款。

报告期内，公司的商业模式较上年度无变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式无变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019年上半年，国内外经济局势错综复杂，经济增长乏力，国内金融环境受去杠杆等因素影响，融资压力进一步加大。面对复杂的外部环境，公司坚持以满足客户需求为己任，一方面挖内部

潜力，提高经营效率和资产周转速度，同时加大高端产品的市场开发，另一方面积极保持当前外部融资，成功组建第二期流动资金银团，有效保障了公司经营所需流动资金。在财务稳健的基础上推进规模增长，在规模增长的同时兼顾效益提升。

报告期内，公司实现营业收入61,950.36万元，较上年同期增长16.55%；实现归属于挂牌公司净利润1,083.53万元，较上年同期增长166.91%；报告期毛利率为10.2%，较上年同期增长0.51个百分点。

（一）、经营成果分析

报告期公司绕组线销量同比增长19.29%，实现毛利6,316.00万元，同比增长22.65%；利润表中波动较大的项目有：销售费用同比增长17.35%，主要是由于销量增长引起的运输费用增加所致；管理费用同比增长29.43%，主要是由于业绩提升绩效奖金增加所致；研发费用同比增长15.21%，主要是由于报告期公司研发投入增加所致。报告期公司其他利润表项目未出现较大的波动。

（二）、财务状况分析

报告期末公司资产负债率为69.87%，流动比率为1.21，均与上期末基本持平；利息保障倍数为2.39，同比增加了0.83，主要是由于报告期净利润同比增加所致；报告期末总资产较上年末增长4.93%，其中：负债较上年末增长4.82%，主要是由于报告期末公司开具的银行承兑汇票较上年末增加所致；归属于挂牌公司的净资产较上年末增长5.19%，为报告期公司实现的综合收益总额。公司报告期末财务状况较上年末保持稳定。

（三）、现金流量分析

报告期末公司现金及现金等价物较上年末增加 4,198.18 万元，其中：经营活动现金流量净流入 6,813.00 万元，较上年同期增长 687.13%；投资活动现金流量净流出 599.85 万元，较上年同期增长 54.66%；筹资活动现金流量净流出 2,015.80 万元，较上年同期增长 236.80%。报告期公司着力于改善经营效率和资产流转速度，报告期公司应收账款周转率为 1.93，同比增加了 0.34，但存货周转率为 6.07，同比减少 0.3。报告期公司整体运营效率同比优化，现金流同比有较大改善。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

截至本报告期末，陆炳兴先生直接持有公司27,625,000 股份，占公司总股本的47.64%，通过统力投资间接持有公司4,245,500 股份，占公司总股本的7.32%，合计持有公司31,870,500 股份，占公司总股本的54.95%；陆莉郡女士直接持有公司12,750,000 股份，占公司总股本的21.98%，父女二人合计持有公司44,620,500 股份，占公司总股本的76.93%。陆炳兴、陆莉郡父女已签署《一致行动人协议》，可对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策，认定为公司的实际控制人。虽然公司不断完善法人治理结构，已建立健全包括“三会”议事规则、关联交易管理制度、对外担

保管理制度等一系列公司治理制度，引进外部股东国联投资，但公司实际控制人仍可凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，从而影响公司及中小股东的利益。

2、市场风险

当前，我国绕组线生产企业数量较多，但普遍规模较小，行业集中度较低。随着下游产业对产品质量、性能及节能环保要求不断提高，绕组线行业整合进程将加快。近年以来铜价的大幅波动以及市场竞争的加剧，客观上对绕组线企业的资金实力及经营管理能力提出了更高的要求，具有良好技术储备、先进生产工艺的大型绕组线企业将在激烈竞争中脱颖而出，绕组线行业集中度将进一步提高。公司若不及时提高融资及经营管理能力，未来会面对诸多不利因素，对公司经营业绩造成较大影响。

3、原材料价格波动风险

目前，绕组线行业生产企业主要采取的定价模式为“铜/铝价格+加工费”，公司用到的主要原材料为电解铜和铜杆，近年来铜价波动较大，对绕组线生产商的成本控制造成了较大影响。虽然公司已经采取了以期货铜作为套期保值的方式，规避铜价波动对公司正常生产经营的影响，但是，在实际生产经营中，由于原材料实际使用数量与套保数量无法做到完全平衡，且原材料价格的上涨会导致公司流动资金需求的增加，提高公司整体财务费用支出，因此，行业存在原材料价格波动的风险。

4、资产负债率较高的风险

公司的资产负债率处于较高的水平，2017年、2018年、本报告期末分别为68.29%、68.57%、69.87%，主要是由于公司的行业特性决定。虽然近年来公司通过增资及自身利润积累资产负债率已有一定幅度下降，但仍处于较高水平。如果未来几年内公司的经营现金流量不足以归还到期借款，将导致公司发生债务违约。

5、资产抵押风险

为筹措资金，公司将主要资产向银行进行了抵押。自2016年以来，公司经营性现金流量指标趋好，在各个贷款银行中信誉度较高，具有较强的偿债能力，因不能偿还债务而被债权人行使抵押权的可能性较小。但是，如果遇到不可预料的突发性事件，导致公司盈利能力和现金流量发生重大不利变化，公司有可能不能及时偿还银行借款，从而导致借款银行对抵押资产采取强制措施，可能影响公司正常的生产经营。

6、供应商较为集中风险

报告期公司向前五名供应商的采购金额占公司当期采购总额的比例为91.13%。公司从前五名供应商主要采购电解铜、铜杆、铝杆等原材料。公司对铜的采购相对集中，主要是公司主要选择3-5家合作稳定的供应商进行集中采购，可有效降低采购成本，提高采购效率。如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，公司需要调整供应商，将会在短期内对公司的采购造成一定程度的负面影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司注重承担社会责任，切实维护股东、员工、客户、供应商利益；公司积极为残疾人士等弱势群体解决就业问题并提供合适就业岗位，依法与其签订劳动合同并缴纳国家政策规定的五险一金；公司高度重视安全、环保、职业健康工作，绿色生产治理规范；公司多年来积极投身公益慈善事业，报告期公司向公益事业和教育捐赠 7 万元。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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（关联方为公司提供担保）	457,000,000	454,100,000

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	95,823,447.31	12.71%	短期借款质押担保、银票保证金
应收票据	质押	39,136,985.60	5.19%	短期借款质押担保
应收账款	质押	150,606,604.13	19.98%	供应链融资质押担保
固定资产	抵押	70,565,785.48	9.36%	短期借款抵押担保
无形资产	抵押	10,058,274.97	1.33%	短期借款抵押担保
总计	-	366,191,097.49	48.57%	-

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	23,625,000	40.73%	2,500,000	26,125,000	45.04%
	其中：控股股东、实际控制人	10,093,750	17.40%	0	10,093,750	17.40%
	董事、监事、高管	531,250	0.92%	0	531,250	0.92%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	34,375,000	59.27%	-2,500,000	31,875,000	54.96%
	其中：控股股东、实际控制人	30,281,250	52.21%	0	30,281,250	52.21%
	董事、监事、高管	1,593,750	2.75%	0	1,593,750	2.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,000,000	-	0	58,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆炳兴	27,625,000	0	27,625,000	47.64%	20,718,750	6,906,250
2	陆莉郡	12,750,000	0	12,750,000	21.98%	9,562,500	3,187,500
3	无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）	8,000,000	0	8,000,000	13.79%	-	8,000,000
4	无锡统力投资企业（有限合伙）	7,500,000	0	7,500,000	12.93%	-	7,500,000
5	张进华	2,125,000	0	2,125,000	3.66%	1,593,750	531,250
合计		58,000,000	0	58,000,000	100.00%	31,875,000	26,125,000

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东陆炳兴与陆莉郡系父女关系，同时自然人股东陆炳兴与张进华系表兄弟关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为陆炳兴先生，陆炳兴先生的基本情况如下：陆炳兴，男，1960 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 9 月毕业于常州石油学院，大专学历；1976 年 10 月至 1981 年 12 月就职于新安第三通用机械厂；1982 年 1 月至 1985 年 12 月就职于新安宁工电工厂；1986 年 1 月至 1990 年 4 月就职于新安矿山机械厂；1990 年 5 月至 1991 年 5 月任无锡旺庄东裕村党支部委员、工业公司经理、兼任冶金机械厂厂长；1991 年 6 月至 1992 年 5 月任无锡振裕布厂厂长；1992 年 6 月至 2006 年 12 月任无锡环宇电磁线有限公司执行董事、总经理；2007 年 1 月至 2015 年 11 月任无锡统力电工有限公司监事；2015 年 11 月至 2016 年 7 月，任无锡统力电工有限公司董事长，2016 年 7 月至今任无锡统力电工股份有限公司董事长。

报告期内控股股东无变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为陆炳兴先生和陆莉郡女士二人。陆炳兴先生的基本情况见第五节、三、（一）控股股东情况；

陆莉郡女士的基本情况如下：

陆莉郡，女，1988 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年 6 月毕业于英国伦敦商业金融学院，本科学历；2011 年 10 月至 2016 年 1 月任无锡宝光会计师事务所有限公司审计员；2016 年 1 月至 2016 年 7 月任无锡统力电工有限公司监事；2016 年 7 月至今任无锡统力电工股份有限公司董事，任期三年。

报告期内控实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陆炳兴	董事长	男	1960 年 9 月	大专	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
张进华	副董事长	男	1966 年 8 月	大专	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
张小波	董事/总经理	男	1973 年 3 月	本科	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
廖和安	董事/副总经理	男	1955 年 4 月	大专	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
华晓峰	董事	男	1976 年 11 月	本科	2018 年 2 月至 2019 年 7 月	否
孙海云	董事/财务总监	男	1981 年 7 月	本科	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
陆莉郡	董事	女	1988 年 5 月	本科	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	否
吴云峰	监事会主席	男	1971 年 12 月	大专	2018 年 2 月至 2019 年 7 月	是
张鸣康	监事	男	1958 年 11 月	高中	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
张浩	职工代表监事	男	1977 年 10 月	大专	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
陈玉平	副总经理	男	1975 年 11 月	大专	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
张恒光	副总经理	男	1979 年 11 月	本科	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长陆炳兴为控股股东；董事长陆炳兴与董事陆莉郡系父女关系，二人为公司实际控制人；董事长陆炳兴与副董事长张进华系表兄弟关系。

(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
陆炳兴	董事长	27,625,000	0	27,625,000	47.64%	0
陆莉郡	董事	12,750,000	0	12,750,000	21.98%	0
张进华	副董事长	2,125,000	0	2,125,000	3.66%	0
合计	-	42,500,000	0	42,500,000	73.28%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

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
管理人员(含财务)	56	56
生产人员	281	283
销售、采购人员	22	25
研发、技术人员	55	51
员工总计	414	415

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	36	40
专科	49	46
专科以下	326	328
员工总计	414	415

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期末公司在职员工 415 人，较上年末增加 1 人，报告期内公司员工队伍稳定，无重大变动。公司管理部负责公司人才引进、招聘工作。每年度末根据公司发展需要及下年工作计划调研和落实各部门人员定岗定编情况及人才需求状况，有效指定下年度人力资源计划。在人才的引进及招聘工作上通过综合性网站招聘、校园招聘、猎头公司推荐及地方政府统一安排的人才市场招聘等方式，能够有效满足公司对人才的需求。

公司具备完善的薪酬与绩效考核管理制度，根据员工的入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司亦建立节假日福利发放、高温补贴、大巴车接送、困难员工慰问金等福利政策，员工能够得到较好的福利待遇以及公平、合理的薪酬待遇。

公司历来重视员工培训，每年制定年度培训计划与人才培育计划，包括新员工入职培训、安全培训、技能培训、法规培训、素养培训、其他专项培训等。培训方式以内部培训和外部培训相结合，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

公司无需承担退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	176,393,504.84	88,980,072.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(五)2	368,333,722.43	402,399,311.62
其中：应收票据		65,933,415.53	66,715,759.96
应收账款		302,400,306.90	335,683,551.66
应收款项融资			
预付款项	(五)3	1,697,382.53	4,479,071.35
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)4	1,411,426.91	1,209,322.38
其中：应收利息		324,533.68	277,771.82
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)5	84,973,736.05	97,594,031.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)6	164.15	1,929,369.45
流动资产合计		632,809,936.91	596,591,179.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五)7	87,708,793.32	85,697,334.34
在建工程	(五)8	1,500,072.95	8,476,412.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)9	15,136,429.24	11,925,653.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)10	3,006,151.18	3,611,959.99
递延所得税资产	(五)11	1,674,016.41	1,903,317.79
其他非流动资产	(五)12	12,066,501.59	10,274,996.77
非流动资产合计		121,091,964.69	121,889,674.22
资产总计		753,901,901.60	718,480,853.87
流动负债：			
短期借款	(五)13	377,076,289.42	387,484,698.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	(五)14	1,718,546.10	2,277,123.96
应付票据及应付账款	(五)15	117,686,287.26	82,641,534.64
其中：应付票据		79,170,000.00	41,610,000.00
应付账款		38,516,287.26	41,031,534.64
预收款项	(五)16	1,669,205.84	2,808,233.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五)17	8,510,279.58	9,830,954.93
应交税费	(五)18	1,766,216.25	1,184,748.27
其他应付款	(五)19	13,052,602.41	10,107,444.51
其中：应付利息		657,257.97	782,044.95
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(五)20	876,397.35	1,004,151.00
其他流动负债			
流动负债合计		522,355,824.21	497,338,888.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(五)21		357,464.86
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(五)22	4,407,841.76	4,848,949.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,407,841.76	5,206,414.83
负债合计		526,763,665.97	502,545,303.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)23	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五)24	98,240,976.23	98,240,976.23
减：库存股			
其他综合收益	(五)25	-1,123,615.95	-1,490,965.37
专项储备			
盈余公积	(五)26	6,601,135.53	6,601,135.53
一般风险准备			
未分配利润	(五)27	65,419,739.82	54,584,403.72
归属于母公司所有者权益合计		227,138,235.63	215,935,550.11
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		227,138,235.63	215,935,550.11
负债和所有者权益总计		753,901,901.60	718,480,853.87

法定代表人：张小波

主管会计工作负责人：孙海云

会计机构负责人：张秀霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		166,405,556.67	78,992,053.20

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(十一)1.2	65,933,415.53	66,715,759.96
应收账款	(十一)1.3	302,400,306.90	335,683,551.66
应收款项融资			
预付款项		1,697,382.53	4,479,071.35
其他应收款	(十一)2	1,411,426.91	1,209,322.38
其中：应收利息		324,533.68	277,771.82
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		84,973,736.05	97,594,031.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,929,205.30
流动资产合计		622,821,824.59	586,602,995.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)3	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		87,708,793.32	85,697,334.34
在建工程		1,500,072.95	8,476,412.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,136,429.24	11,925,653.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,006,151.18	3,611,959.99
递延所得税资产		1,674,016.41	1,903,317.79
其他非流动资产		12,066,501.59	10,274,996.77
非流动资产合计		131,091,964.69	131,889,674.22
资产总计		753,913,789.28	718,492,670.02
流动负债：			
短期借款		377,076,289.42	387,484,698.05

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		1,718,546.10	2,277,123.96
应付票据		79,170,000.00	41,610,000.00
应付账款		38,516,287.26	41,031,534.64
预收款项		1,669,205.84	2,808,233.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,510,279.58	9,830,954.93
应交税费		1,766,216.25	1,184,748.27
其他应付款		13,052,602.41	10,107,444.51
其中：应付利息		657,257.97	782,044.95
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		876,397.35	1,004,151.00
其他流动负债			
流动负债合计		522,355,824.21	497,338,888.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			357,464.86
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,407,841.76	4,848,949.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,407,841.76	5,206,414.83
负债合计		526,763,665.97	502,545,303.76
所有者权益：			
股本		58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		98,240,976.23	98,240,976.23
减：库存股			
其他综合收益		-1,123,615.95	-1,490,965.37
专项储备			
盈余公积		6,601,135.53	6,601,135.53
一般风险准备			

未分配利润		65,431,627.50	54,596,219.87
所有者权益合计		227,150,123.31	215,947,366.26
负债和所有者权益合计		753,913,789.28	718,492,670.02

法定代表人：张小波

主管会计工作负责人：孙海云

会计机构负责人：张秀霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		619,503,594.14	531,538,585.64
其中：营业收入	(五)28	619,503,594.14	531,538,585.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		608,290,061.76	525,723,265.76
其中：营业成本	(五)28	556,343,567.50	480,041,370.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五)29	1,666,255.98	1,779,227.94
销售费用	(五)30	6,457,023.14	5,502,583.22
管理费用	(五)31	10,843,690.99	8,378,187.64
研发费用	(五)32	20,780,488.02	18,036,528.82
财务费用	(五)33	12,663,783.19	12,434,202.85
其中：利息费用		9,345,950.15	8,839,379.20
利息收入		425,557.35	229,279.26
信用减值损失	(五)34	758,210.39	819,657.16
资产减值损失	(五)35	-293,463.33	-370,822.23
加：其他收益	(五)36	737,200.00	555,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)37	-1,949.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五)38	-1,057,557.45	-4,075,307.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五)39	6,857.40	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,898,082.71	2,295,412.03
加：营业外收入	(五)40	2,132,165.27	2,741,292.20
减：营业外支出	(五)41	75,659.06	83,666.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,954,588.92	4,953,038.14
减：所得税费用	(五)42	2,119,252.82	893,450.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,835,336.10	4,059,587.35
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（净亏损以“-”号填列）		10,835,336.10	4,059,587.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,835,336.10	4,059,587.35
六、其他综合收益的税后净额	(五)43	367,349.42	-4,960,595.58
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		367,349.42	-4,960,595.58
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		367,349.42	-4,960,595.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备		367,349.42	-4,960,595.58
8.外币财务报表折算差额			
9.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		11,202,685.52	-901,008.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,202,685.52	-901,008.23
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（元/股）		0.19	0.07
(二)稀释每股收益（元/股）		0.19	0.07

法定代表人：张小波

主管会计工作负责人：孙海云

会计机构负责人：张秀霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)4	619,503,594.14	531,538,585.64
减：营业成本	(十一)4	556,343,567.50	480,041,370.22
税金及附加		1,666,255.98	1,779,227.94
销售费用		6,457,023.14	5,502,583.22
管理费用		10,843,690.99	8,378,187.64
研发费用		20,780,488.02	18,036,528.82
财务费用		12,663,711.66	12,434,435.64
其中：利息费用		9,345,950.15	8,839,379.20
利息收入		425,015.88	228,656.47
加：其他收益		737,200.00	555,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,949.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,057,557.45	-4,075,307.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		758,210.39	819,657.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-293,463.33	-370,822.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,857.40	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,898,154.24	2,295,179.24
加：营业外收入		2,132,165.27	2,741,292.20
减：营业外支出		75,659.06	83,666.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,954,660.45	4,952,805.35
减：所得税费用		2,119,252.82	893,392.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,835,407.63	4,059,412.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,835,407.63	4,059,412.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		367,349.42	-4,960,595.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		367,349.42	-4,960,595.58

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备		367,349.42	-4,960,595.58
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		11,202,757.05	-901,182.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.07

法定代表人：张小波

主管会计工作负责人：孙海云

会计机构负责人：张秀霞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		723,797,548.21	573,468,758.56
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,921,429.40	8,438,188.96
收到其他与经营活动有关的现金	(五)45	2,807,052.55	3,745,344.07
经营活动现金流入小计		737,526,030.16	585,652,291.59
购买商品、接受劳务支付的现金		627,669,661.41	559,177,894.53
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,227,543.67	23,547,910.90
支付的各项税费		3,120,983.15	3,335,425.86
支付其他与经营活动有关的现金	(五)45	12,377,863.60	11,195,003.48
经营活动现金流出小计		669,396,051.83	597,256,234.77
经营活动产生的现金流量净额		68,129,978.33	-11,603,943.18
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		19,611.65	
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		19,611.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,016,114.16	3,878,494.65
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	(五)45	1,949.62	
投资活动现金流出小计		6,018,063.78	3,878,494.65
投资活动产生的现金流量净额		-5,998,452.13	-3,878,494.65
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		574,869,429.25	431,406,316.87
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		574,869,429.25	431,406,316.87
偿还债务支付的现金		585,277,837.88	402,810,345.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,470,737.13	13,860,825.58
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		278,852.06	
筹资活动现金流出小计		595,027,427.07	416,671,170.99
筹资活动产生的现金流量净额		-20,157,997.82	14,735,145.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,289.80	144,418.69
五、现金及现金等价物净增加额		41,981,818.18	-602,873.26
加：期初现金及现金等价物余额		38,588,239.35	46,072,062.89
六、期末现金及现金等价物余额		80,570,057.53	45,469,189.63

法定代表人：张小波

主管会计工作负责人：孙海云

会计机构负责人：张秀霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		723,797,548.21	573,468,758.56
收到的税费返还		10,921,429.40	8,438,188.96
收到其他与经营活动有关的现金		2,806,511.08	3,744,721.28
经营活动现金流入小计		737,525,488.69	585,651,668.80
购买商品、接受劳务支付的现金		627,669,661.41	559,177,894.53
支付给职工以及为职工支付的现金		26,227,543.67	23,547,910.90
支付的各项税费		3,120,983.15	3,335,425.86
支付其他与经营活动有关的现金		12,377,250.60	11,194,572.66
经营活动现金流出小计		669,395,438.83	597,255,803.95
经营活动产生的现金流量净额		68,130,049.86	-11,604,135.15
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		19,611.65	
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		19,611.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,016,114.16	3,878,494.65
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,949.62	
投资活动现金流出小计		6,018,063.78	3,878,494.65
投资活动产生的现金流量净额		-5,998,452.13	-3,878,494.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		574,869,429.25	431,406,316.87
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		574,869,429.25	431,406,316.87
偿还债务支付的现金		585,277,837.88	402,810,345.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,470,737.13	13,860,825.58
支付其他与筹资活动有关的现金		278,852.06	
筹资活动现金流出小计		595,027,427.07	416,671,170.99
筹资活动产生的现金流量净额		-20,157,997.82	14,735,145.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,289.80	144,418.69

五、现金及现金等价物净增加额		41,981,889.71	-603,065.23
加：期初现金及现金等价物余额		28,600,219.65	36,084,549.21
六、期末现金及现金等价物余额		70,582,109.36	35,481,483.98

法定代表人：张小波

主管会计工作负责人：孙海云

会计机构负责人：张秀霞

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1.1 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019] 6 号)，本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

1.2 新金融准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日印发了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)（以下称新金融准则），本公司自 2019 年 1 月 1 日执行。

因会计政策变更产生的追溯调整或重述情况详见第二节第八点。

二、 报表项目注释

编制单位：无锡统力电工股份有限公司

金额单位：人民币元

（一）、 公司的基本情况

1、基本情况

无锡统力电工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名为无锡统力电工有限公司。注册地址为无锡锡山区东港镇勤工路22号，法定代表人张小波，注册资本人民币5,800万元，统一社会信用代码为913202057961434448。

根据本公司《关于成立无锡统力电工股份有限公司发起人协议书》和章程草案的规定，无锡统力电工有限公司（以下简称“统力有限”）以2015年12月31日为基准日整体变更设立为无锡统力电工股份有限公司。截至2015年12月31日，统力有限经评估的净资产为人民币12,592.54万元，经审计的净资产为人民币89,117,391.33元。本公司全体发起人按上述发起人协议和章程草案的规定，以截至2015年12月31日经审计的净资产人民币89,117,391.33元为折股基数，按2.0969: 1的比例折为本公司股份42,500,000股，每股面值人民币1元计，其中股本为人民币42,500,000.00元，余额人民币46,617,391.33元作为资本公积。折股后，本公司股本为人民币42,500,000.00元，各股东股权比例分别为自然人股东陆炳兴60.00%、自然人股东陆莉郡35.00%、自然人股东张进华5.00%。公司设立验资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2016]31170005号验资报告验证。上述整体变更设立股份公司事宜已于2016年7月8日完成了工商变更登记手续。

2016年12月30日，本公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请并核准，在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：统力电工，证券代码：870378）。

根据2017年8月31日本公司第三次临时股东大会决议、章程修正案、股票发行认购公告（公告编号：2017-034）和2017年8月14日股票发行认购协议以及股票发行认购协议之补充协议等规定，本公司以定向发行人民币普通股800万股、发行价格6.05元/股方式申请增加注册资本人民币800万元，由无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）以货币形式出资认缴。本公司于2017年9月5日收到无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）出资人民币4,840.00万元，其中人民币800.00万元为新增股本，超出部分人民币4,040.00万元计入资本公积。具体各股东持股情况如下：

股东名称	注册资本	期末持股数	期末持股比例
陆炳兴	27,625,000.00	27,625,000.00	47.63%
陆莉郡	12,750,000.00	12,750,000.00	21.98%
张进华	2,125,000.00	2,125,000.00	3.67%
无锡统力投资企业（有限合伙）	7,500,000.00	7,500,000.00	12.93%
无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00	13.79%
合计	58,000,000.00	58,000,000.00	100.00%

本公司经营范围为绕组线、电工器材的技术开发、技术咨询及技术服务、技术转让、制造、加工、销售；常用有色金属压延加工；金属材料的销售；普通货运；利用自有资金对外投资；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进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表由本公司董事会于2019年8月19日批准报出。

2、合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括无锡统力超导科技有限公司（以下简称“统力超导”）1家子公司。报告期内子公司无变化。

详见附注（六）“在其他主体中的权益”相关内容。

（二）、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（三）、 重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

5、企业合并

5.1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留

存收益。

5.2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表

6.1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

6.2、合并报表编制的原则、程序及方法

6.2.1 合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

6.2.2 报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

8、外币业务及外币财务报表折算

8.1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

8.2、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，所有者权益中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，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本公司在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

9.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

9.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。

9.1.2 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利

率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

9.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

9.1.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.2 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

9.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

9.2.3 预期信用损失的确定

本公司对应收款项在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

9.2.4 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

9.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续

确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

9.4 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

9.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分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。

9.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：**(1)**该指定能够消除或显著减少会计错配；**(2)**根据本公司正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；**(3)** 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性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以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

9.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同

外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

9.4.2 金融负债的终止确认

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（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

9.4.3 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

9.5 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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。

10、套期工具

套期工具，是指企业为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，对外汇风险进行套期还可以将非衍生金融资产或非衍生金融负债作为套期工具。

10.1、公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，可使用下述10.5、10.6、10.7 套期会计方法进行处理：

10.1.1 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套

期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容；套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

10.1.2 该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

10.1.3 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

10.1.4 套期有效性能够可靠地计量；

10.1.5 本公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

10.2、套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

10.2.1 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

10.2.2 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

10.3、本公司在编制中期或年度财务报告时对套期有效性进行评价。

10.4、对利率风险进行套期的，本公司通过编制金融资产和金融负债的到期时间表，标明每期的利率净风险，据此对套期有效性进行评价。

10.5、公允价值套期会计处理方法：

10.5.1 套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益；

10.5.2 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也应当按此规定处理；

10.5.3 对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，对被套期项目形成的利得或损失按下列方法处理：被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映（列在金融资产后），待终止确认时转销；被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映（列在金融负债后），待终止确认时转销。

10.6、现金流量套期会计处理方法：

10.6.1 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额；

10.6.2 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），应当计入当期损益；

10.6.3 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用金融工具确认和计量；

10.6.4 对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司可以作为现金流量套期或公允价值套期处理。

10.7、对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

10.7.1 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映；处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益；

10.7.2 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

11、应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款等，采用备抵法核算坏账损失。

11.1、应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，本公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人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做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

11.2、坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

11.3、坏账准备的计提方法：

11.3.1 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其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。

单项金额人民币 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

11.3.2 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据信用风险划分为若干组合，根据以前年度与之有类似风险特征应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提的坏账准备。

不同组合的确定依据及计提方法：

组合名称	依据	计提方法
备用金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金，回收风险较小	如无客观证据发生减值的，不计提
关联方往来组合	因关联方关系回收风险较小	如无客观证据发生减值的，不计提
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

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）		
其中：4 个月以内	0	0
4-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额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	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
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低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

11.4、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

12.1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

12.2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

12.3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与

其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

12.4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

12.5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售及终止经营

13.1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

②可收回金额。

13.2、终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

13.3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

14.1 长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

14.2 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，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利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，本公司负有承担额外损失义务的除外；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所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

14.4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

15、固定资产

15.1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

15.2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

15.3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	4.75
机器设备	10	9.5
运输工具	4	23.75
电子设备	3	31.67
其他设备	4-5	19.00-23.75

15.4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

15.5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，

同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16.6、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16.7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

16.7.1 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

16.7.3 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

16.7.4 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

16.7.5 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

16.1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

16.2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

16.2.1 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

16.2.2 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

16.2.3 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

16.2.4 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16.3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面

价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17.1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

17.2、借款费用资本化期间

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

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

17.3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

18、无形资产及开发支出

18.1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公

司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

18.2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

18.2.1 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

18.2.2 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

18.2.3 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

18.3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

18.3.1 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

18.3.2 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

18.3.3 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

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

18.3.5 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

18.4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18.5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

18.5.1 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

18.5.2 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

18.5.3 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

18.5.4 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

18.5.5 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

18.5.6 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

21.1 职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

21.2 职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、收入

22.1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允

价值确定销售商品收入金额。

本公司绕组线产品的销售，出厂检验合格后，内销商品在签订合同或订单、确定售价并且客户收货时确认收入，外销商品在装运港完成交付时确认收入。

22.2、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

23、政府补助

23.1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

23.2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

23.3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（净额法）；存在相关递延收益的，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。

23.4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、租赁

25.1、经营租赁的会计处理

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

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

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

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

25.2、融资租赁会计处理

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

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

26、公允价值计量

26.1 公允价值计量的资产和负债范围：

公司采用公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和负债。

26.2 可选择的估值技术包括：市场法、收益法和成本法。

26.3 公允价值的初始计量

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，即脱手价格。

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，应判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等，一般除下列情况外，公允价值与交易价格相等：

- （1）交易发生在关联方之间。但公司有证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的除外。
- （2）交易是被迫的。
- （3）交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。
- （4）交易市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

除特别规定外，交易价格与公允价值不相等时，将该差额计入当期损益。

27、重要会计政策、会计估计的变更

27.1、会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

② 新金融准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日印发了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下称新金融准则），本公司自 2019 年 1 月 1 日执行。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了 2018 年度比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的净利润及股东权益无影响。

2018 年 12 月 31 日	调整前	影响金额	调整后
应收票据及应收账款	402,399,311.62	-402,399,311.62	-
应收票据	-	66,715,759.96	66,715,759.96
应收账款	-	335,683,551.66	335,683,551.66

27.2 会计估计变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

（四）、税项

1、本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售货物	16%/13%（注）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%（统力电工） 25%（统力超导）

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号公告）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率分别调整为 16%。

2、税收优惠及批文

2017 年 11 月 17 日，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授予无锡统力电工股份有限公司高新技术企业证书，证书编号：GR201732000027。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后的三年内，将享受按 15% 税率征收企业

所得税的优惠政策。故公司 2017 年至 2019 年度统力电工所得税适用 15% 的优惠税率，2019 年度企业所得税适用 15% 的税率。

（五）、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日；上期指 2018 年上半年，本期指 2019 年上半年。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	82,710.59	23,936.66
银行存款	80,487,346.94	38,564,302.69
其他货币资金	95,823,447.31	50,391,833.55
合计	176,393,504.84	88,980,072.90

注：截至 2019 年 6 月 30 日，货币资金中人民币 95,823,447.31 元为受限资金，其中：人民币 79,170,000.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金；人民币 15,000,106.94 元为应收账款质押借款及银行贷款业务提供担保的保证金；人民币 76,383.35 元为预存借款利息；人民币 1,576,957.02 元为渣打银行期货交易保证金。

2、应收票据及应收账款

2.1、明细分类

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	65,933,415.53	66,715,759.96
应收账款	302,400,306.90	335,683,551.66
合 计	368,333,722.43	402,399,311.62

2.2、应收票据

（1）按票据类型列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,226,462.96	10,287,644.00
商业承兑汇票	60,706,952.57	56,428,115.96
合 计	65,933,415.53	66,715,759.96

（2）已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	91,217,875.50	
商业承兑汇票		39,136,985.60
合 计	91,217,875.50	39,136,985.60

注：期末未终止确认的商业承兑汇票为作为短期借款质押物的已贴现未到期商业承兑汇票。

2.3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	303,343,900.73	100.00	943,593.83	302,400,306.90
其中：账龄组合	303,343,900.73	100.00	943,593.83	302,400,306.90
关联方组合				
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	303,343,900.73	100.00	943,593.83	302,400,306.90

类别	期初余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10	335,683,551.66
其中：账龄组合	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10	335,683,551.66
关联方组合				
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10	335,683,551.66

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	303,234,311.61	99.96	932,634.92
其中：4 个月以内	284,581,613.25	93.81	-
4-12 个月	18,652,698.36	6.15	932,634.92
1—2 年（含 2 年）	109,589.12	0.04	10,958.91
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	303,343,900.73	100	943,593.83

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	337,290,499.64	99.97	1,692,258.19

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
其中：4 个月以内	302,305,683.95	89.60	
4-12 个月	34,984,815.69	10.37	1,692,258.19
1—2 年（含 2 年）	94,789.12	0.03	9,478.91
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10

(3) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		1,701,737.10	
2. 本期增加金额		-	
(1) 计提金额		-	
3. 本期减少金额		758,143.27	
(1) 转回或回收金额		758,143.27	
(2) 核销金额		-	
4. 期末余额		943,593.83	

(4) 期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例(%)
济南西门子变压器有限公司	非关联方	36,375,251.26	571,559.16	11.99
常州东芝变压器有限公司	非关联方	32,328,893.12	-	10.66
西门子变压器（武汉）有限公司	非关联方	26,349,378.38	-	8.69
中车株洲电机有限公司	非关联方	18,597,092.72	96,983.72	6.13
山东输变电设备有限公司	非关联方	17,421,908.62	-	5.74
合 计		131,072,524.10	668,542.88	43.21

(5) 2019 年 6 月 30 日，本公司将账面余额为人民币 51,109,189.47 元的应收账款质押给渣打银行苏州分行作为短期借款的担保，将账面余额为人民币 41,279,913.35 元的应收账款质押给上海伊藤忠商事有限公司作为电解铜采购应付款的担保，将账面余额为人民币 58,217,501.31 元的应收账款质押给无锡市城发商业保理有限公司作为短期借款的担保。

3、预付款项

3.1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,697,382.53	100.00	4,479,071.35	100.00
1—2 年（含 2 年）				
2—3 年（含 3 年）				
3 年以上				
合计	1,697,382.53	100.00	4,479,071.35	100.00

3.2、预付款项期末余额前 5 名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间
无锡市金字绝缘材料有限公司	非关联方	735,591.66	43.34	2019 年 6 月
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	非关联方	361,975.96	21.33	2019 年 6 月
上海汉万国际物流有限公司	非关联方	71,943.74	4.24	2019 年 6 月
拓锐国际展览展示（北京）有限公司	非关联方	62,574.90	3.69	2019 年 6 月
中国石化销售股份有限公司江苏无锡石油分公司	非关联方	62,000.00	3.65	2019 年 4-6 月
合计		1,294,086.26	76.25	

4、其他应收款

4.1、明细分类

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	324,533.68	277,771.82
应收股利		-
其他应收账款	1,086,893.23	931,550.56
合 计	1,411,426.91	1,209,322.38

4.2、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	324,533.68	277,771.82
合 计	324,533.68	277,771.82

4.3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	284,500.00	260,433.85
保证金	691,242.07	105,964.46
其他	111,151.16	565,152.25
合 计	1,086,893.23	931,550.56

(2) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,087,180.42	100.00	287.19	1,086,893.23
其中：账龄组合	5,743.87	0.53	287.19	5,456.68
保证金及押金组合	1,081,436.55	99.47		1,081,436.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,087,180.42	100.00		1,086,893.23

类别	期初余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	931,904.87	100.00	354.31	931,550.56
其中：账龄组合	7,086.27	0.30	354.31	6,731.96
保证金及押金组合	924,818.60	99.70		924,818.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	931,904.87	100.00	354.31	931,550.56

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	5,743.87	100.00	287.19
1—2 年（含 2 年）			
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	5,743.87	100.00	287.19

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	7,086.27	100.00	354.31
1—2 年（含 2 年）			
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	7,086.27	100.00	354.31

(4) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1. 期初余额		354.31	
2. 本期增加金额			
(1) 计提金额			
3. 本期减少金额		67.12	
(1) 转回或回收金额		67.12	
(2) 核销金额			
4. 期末余额		287.19	

(5) 其他应收款期末余额前 5 名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例%
中车物流有限公司	非关联方	300,000.00		27.6
无锡顺浩国际货运代理有限公司	非关联方	176,602.20		16.25
上海万通报关有限公司	非关联方	114,639.87		10.55
南国红豆控股有限公司	非关联方	90,000.00		8.28
卢菊英	非关联方	69,500.00		6.39
合 计		750,742.07		69.07

5、存货

5.1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,958,145.41		8,958,145.41	8,393,832.22		8,393,832.22
委托加工物资	370,980.78		370,980.78	708,854.84		708,854.84
在产品	39,670,836.94		39,670,836.94	47,843,936.21		47,843,936.21
库存商品	24,050,002.37	58,316.48	23,991,685.89	32,377,037.96	42,277.84	32,334,760.12
发出商品	12,462,922.66	495,625.75	11,967,296.91	8,521,687.42	221,177.32	8,300,510.10
低值易耗品	14,790.12		14,790.12	12,138.46		12,138.46
合 计	85,527,678.28	553,942.23	84,973,736.05	97,857,487.11	263,455.16	97,594,031.95

5.2、存货跌价准备：

(1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	42,277.84	16,038.64	-	-	58,316.48
发出商品	221,177.32	277,424.69	-	2,976.26	495,625.75
合 计	263,455.16	293,463.33	-	2,976.26	553,942.23

(2) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品、发出商品	按公司产成品的期后售价减去销售时产生的税费确定可变现净值	转销为出售库存成品及发出商品结转成本

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	164.15	1,929,369.45
合 计	164.15	1,929,369.45

7、固定资产

7.1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	83,209,871.21	77,108,916.09	2,578,242.18	6,114,215.05	1,705,545.74	170,716,790.27
2.本期增加金额	-	7,089,779.81	69,000.00	155,023.52	6,637.17	7,320,440.50
（1）购置		865,681.65	69,000.00	155,023.52	6,637.17	1,096,342.34
（2）在建工程转入		6,224,098.16				6,224,098.16
3.本期减少金额	-	-	255,085.00	-	-	255,085.00
（1）处置或报废			255,085.00			255,085.00
4.期末余额	83,209,871.21	84,198,695.90	2,392,157.18	6,269,238.57	1,712,182.91	177,782,145.77
二、累计折旧						
1.期初余额	26,659,842.48	49,507,187.86	2,336,390.77	5,113,617.61	1,402,417.21	85,019,455.93
2.本期增加金额	1,988,559.56	2,955,114.09	115,523.37	202,954.49	34,075.76	5,296,227.27
（1）计提	1,988,559.56	2,955,114.09	115,523.37	202,954.49	34,075.76	5,296,227.27
3.本期减少金额	-	-	242,330.75	-	-	242,330.75
（1）处置或报废			242,330.75			242,330.75
4.期末余额	28,648,402.04	52,462,301.95	2,209,583.39	5,316,572.10	1,436,492.97	90,073,352.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	54,561,469.17	31,736,393.95	182,573.79	952,666.47	275,689.94	87,708,793.32
2.期初账面价值	56,550,028.73	27,601,728.23	241,851.41	1,000,597.44	303,128.53	85,697,334.34

7.2、截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司将账面价值为 5,742,393.56 元的机器设备抵押给渣打银行（中国）有限公司苏州分行，作为人民币 45,998,270.52 元借款抵押物；本公司将账面价值分别为 49,379,597.15 元的房屋建筑物和账面价值为 12,696,065.75 元的机器设备作为人民币 336,360,000.00 元银团借款抵押物；本公司将账面价值为 2,747,729.02 元的机器设备作为向上海伊藤忠商事有限公司融资租入的抵押物。

8、在建工程

8.1、在建工程分项列示如下：

工程项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
统力电工信息系统				3,318,785.76		3,318,785.76
漆包扁线机				2,787,938.97		2,787,938.97
超导卢瑟福电缆覆铝生产线				1,028,958.26		1,028,958.26
组合换位导线机				507,941.03		507,941.03
研发大楼	489,560.89		489,560.89	412,794.34		412,794.34
退火机				334,391.22		334,391.22
漆包机涂漆系统				79,559.21		79,559.21
换位 5#/8#改造	3,974.36		3,974.36	3,974.36		3,974.36
漆包扁线机针孔在线检测系统	2,068.97		2,068.97	2,068.97		2,068.97
铝挤压机	276,005.09		276,005.09			
三体炉	41,012.91		41,012.91			
绞线包丝机	40,241.62		40,241.62			
技术改造	392,610.15		392,610.15			
2 模拉丝机	122,433.46		122,433.46			
工艺数据监控系统	110,857.54		110,857.54			
漆包废气处理设备	1,592.92		1,592.92			
国产精轧机	13,143.36		13,143.36			
退火机	6,571.68		6,571.68			
合计	1,500,072.95		1,500,072.95	8,476,412.12		8,476,412.12

9、无形资产

9.1、无形资产情况：

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	15,178,550.00	201,111.12	15,379,661.12
2.本期增加金额		3,455,618.21	3,455,618.21
3.本期减少金额			-
4.期末余额	15,178,550.00	3,656,729.33	18,835,279.33
二、累计摊销			
1.期初余额	3,311,887.20	142,120.71	3,454,007.91
2.本期增加金额	148,396.14	96,446.04	244,842.18
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	专利权	合计
4.期末余额	3,460,283.34	238,566.75	3,698,850.09
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,718,266.66	3,418,162.58	15,136,429.24
2.期初账面价值	11,866,662.80	58,990.41	11,925,653.21

9.2、截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司将账面价值为人民币 10,058,274.97 元的土地使用权随同房屋建筑物作为人民币 336,360,000.00 元银团借款抵押物。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房防水工程	549,768.00		137,442.00		412,326.00
视频会议室装修	23,022.20		8,633.34		14,388.86
接待餐厅装修	358,342.30		89,585.58		268,756.72
培训室装修	78,928.89		19,732.26		59,196.63
总经理办公室装修	257,047.98		64,261.98		192,786.00
内务科装修	24,523.84		6,130.92		18,392.92
待摊融资费-银团组建费	1,816,045.68	273,191.68	492,700.69		1,596,536.67
厂房外墙涂料工程	504,281.10		60,513.72		443,767.38
合计	3,611,959.99	273,191.68	879,000.49	-	3,006,151.18

11、递延所得税资产、递延所得税负债

11.1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	943,593.83	141,539.06	1,701,737.10	255,260.57
其他应收款坏账准备	287.19	43.08	354.31	53.15
存货跌价准备	553,942.23	83,091.33	263,455.16	39,518.27
递延收益	4,407,841.76	1,073,297.21	4,848,949.97	1,139,463.44
土地使用权摊销差异	338,055.22	84,513.81	338,055.22	84,513.81
应付利息	225,000.00	33,750.00	180,000.00	27,000.00
已开票但不能确认为收入成本的金额	-	-	106,266.43	15,939.96
衍生金融负债	1,718,546.10	257,781.92	2,277,123.96	341,568.59
合计	8,187,266.33	1,674,016.41	9,715,942.15	1,903,317.79

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付项目工程款	12,066,501.59	10,274,996.77
合 计	12,066,501.59	10,274,996.77

13、短期借款

13.1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款（注 1）	113,076,289.42	86,124,698.05
抵押保证借款（注 1、2）	264,000,000.00	296,360,000.00
保证借款		5,000,000.00
合 计	377,076,289.42	387,484,698.05

注 1、质押资产类别以及金额，参见附注（五）1、（五）2；抵押资产类别及金额，参见附注（五）7。

注 2、银团借款人民币 336,360,000.00 元，无锡统力电工股份有限公司以自有机器设备、房屋建筑物、土地使用权进行抵押，最高担保额 114,483,800.00 元，抵押资产金额参见附注（五）7、（五）9；关联方江苏统力有限公司以房产抵押担保，最高担保额 200,812,500.00 元；无锡环宇电磁线有限公司以房产抵押担保，最高担保额 6,443,000.00 元；股东陆莉郡以房产抵押担保，最高担保额 12,370,600.00 元，担保情况详见附注（九）。同时，该项银团借款由关联方无锡环宇电磁线有限公司、江苏统力有限公司和股东陆炳兴、陆莉郡、杨国芬提供最高额度 454,100,000.00 元的保证担保。

14、衍生金融负债

种类	期末余额	期初余额
衍生金融负债	1,718,546.10	2,277,123.96
合 计	1,718,546.10	2,277,123.96

注：本公司通过渣打银行于伦敦金属交易所（LME）进行期货铜交易。本公司根据期末持仓量对应的开仓价与收盘价之间的差额确认交易性金融负债的公允价值。

15、应付票据及应付账款

15.1、明细分类

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	79,170,000.00	41,610,000.00
应付账款	38,516,287.26	41,031,534.64
合 计	117,686,287.26	82,641,534.64

15.2、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	79,170,000.00	41,610,000.00

种 类	期末余额	期初余额
合 计	79,170,000.00	41,610,000.00

15.3、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	38,516,287.26	41,031,534.64
合 计	38,516,287.26	41,031,534.64

(2) 2019 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

16.1、预收账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,669,205.84	2,808,233.57
合 计	1,669,205.84	2,808,233.57

16.2、2019 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

17、应付职工薪酬

17.1、应付职工薪酬列示：

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	8,304,171.58	9,587,230.93
离职后福利-设定提存计划	206,108.00	243,724.00
合 计	8,510,279.58	9,830,954.93

17.2、短期薪酬：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,469,742.93	21,185,990.90	22,465,234.25	8,190,499.58
2、职工福利费				-
3、社会保险费	117,488.00	682,451.00	686,267.00	113,672.00
其中：基本医疗保险费	87,491.00	524,847.00	524,898.00	87,440.00
补充医疗保险费	11,249.00	45,136.00	48,890.00	7,495.00
工伤保险费	8,749.00	52,485.00	52,490.00	8,744.00
生育保险费	9,999.00	59,983.00	59,989.00	9,993.00
4、住房公积金		395,155.00	395,155.00	-
5、工会经费和职工教育经费				-
6、其他短期薪酬		2,358.49	2,358.49	-
合 计	9,587,230.93	22,265,955.39	23,549,014.74	8,304,171.58

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	237,475.00	1,349,909.00	1,387,522.00	199,862.00
2、失业保险费	6,249.00	37,489.00	37,492.00	6,246.00
合 计	243,724.00	1,387,398.00	1,425,014.00	206,108.00

注：本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

18、应交税费

类别	期末余额	期初余额
增值税	68,456.56	-
企业所得税	1,232,967.57	723,909.50
城市维护建设税	80,840.10	86,915.69
土地使用税	42,315.75	56,421.00
房产税	190,035.28	190,035.32
教育费附加	57,742.93	62,082.63
个人所得税	27,216.19	14,643.76
印花税	43,406.40	27,504.90
环保税	23,235.47	23,235.47
合 计	1,766,216.25	1,184,748.27

19、其他应付款

19.1、明细分类

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	657,257.97	782,044.95
应付股利		
其他应付账款	12,395,344.44	9,325,399.56
合 计	13,052,602.41	10,107,444.51

19.2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	657,257.97	782,044.95
合 计	657,257.97	782,044.95

19.3、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类情况：

项目	期末余额	期初余额
物流运输费	3,786,566.39	2,441,322.89
预提费用	1,626,591.59	1,667,514.81
往来款	5,010,644.82	1,590,000.00
保证金	201,000.00	1,228,141.19
工程项目款	1,307,487.98	1,221,402.78
员工押金风险金	219,000.00	213,000.00
员工住宿押金	32,100.00	30,800.00
其他	211,953.66	933,217.89
合计	12,395,344.44	9,325,399.56

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况:

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结转的原因
无锡市新吴区旺庄街道资产管理办公室	1,635,000.00	4-5 年	往来借款	未约定还款时间
合 计	1,635,000.00			

20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	876,397.35	1,004,151.00
合 计	876,397.35	1,004,151.00

21、长期应付款

21.1、长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
融资租赁应付款	1,479,527.00	-	510,975.00	968,552.00
未确认融资费用	117,911.14		25,756.49	92,154.65
小计	1,361,615.86		485,218.51	876,397.35
减：一年内到期部分	1,004,151.00		127,753.65	876,397.35
合计	357,464.86		357,464.86	-

注：2018 年本公司向上海伊藤忠商事有限公司融资租入漆包扁线机，根据融资协议，本公司在 2018 年 7 月至 2020 年 6 月期间分期支付该设备的融资租赁费用。

22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,848,949.97		441,108.21	4,407,841.76	见下表
合计	4,848,949.97		441,108.21	4,407,841.76	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益 金额	期末余额	与资产相关/与 收益相关
高速列车项目（注 1）	2,400,000.00		300,000.00	2,100,000.00	与资产相关
特高压项目（注 2）	474,005.55		35,234.16	438,771.39	与资产相关
节能管控项目（注 3）	274,944.42		20,874.03	254,070.39	与资产相关
市超导项目（注 4）	500,000.00		25,000.02	474,999.98	与资产相关
省超导项目（注 5）	1,200,000.00		60,000.00	1,140,000.00	与资产相关
合计	4,848,949.97		441,108.21	4,407,841.76	

注 1、2013 年根据本公司与无锡市科学技术局签订的项目编号为 BA2011023 的《高速列车牵引变压器用新型特种换位导线的研发及产业化》合同，本公司获得江苏省科技成果转化专项资助款人民币 600 万元，用于购买进口换位装置等七类、9 台套设备。本公司按照对应机器设备的折旧年限，摊销该补贴收入。

注 2、2015 年本公司新增特高压及超导绕组线生产设备技术改造项目获取了经济和信息化局 2014 年促进企业技术改造鼓励转型升级扶持资金人民币 53.23 万元和锡山区商务局 2015 年省级商务发展专项资金人民币 17.66 万元。本公司按照对应机器设备的折旧年限，摊销上述两项补贴收入。

注 3、2016 年本公司特高压绕组线智能制造高效节能管控系统获取了经济和信息化局 2016 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金人民币 70 万元。根据项目投入的设备、培训、软件、人员工资等 4 类支出，对该项政府补助进行分配。设备类分配的金额人民币 467,281.56 元与资产相关，按照对应机器设备的折旧年限，摊销该项补贴收入。

注 4、无锡市科技局批准（批准号为锡科计（2017）194 号、锡财工贸（2017）89 号）由本公司承担无锡市科技计划新型超导绕组材料-铌三锡（Nb3Sn）超导卢瑟福电缆的研发及应用项目，（项目编号：CGE02G1707）的研究开发建设任务，项目市级资助经费 2017、2018 年度累计下达人民币 50.00 万元，按照对应机器设备的折旧年限，摊销该项补贴收入。

注 5、江苏省科学技术厅批准本公司承担省科技计划《新型超导绕组材料-铌三锡（Nb3Sn）超导卢瑟福电缆研发》项目的研究开发建设任务，（项目编号：BE2017043），项目省级资助经费 2017、2018 年度累计下达人民币 120.00 万元，按照对应机器设备的折旧年限，摊销该项补贴收入。

23、股本

项目	期初余额		本年增减变动（+/-）					期末余额	
	金额	比例%	发行 新股	送股	公积金 转股	其他（注）	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	34,375,000.00	59.27				-2,500,000.00	-2,500,000.00	31,875,000.00	54.96
其中：境内法人持股								-	
境内自然人持股	31,875,000.00	54.96						31,875,000.00	54.96

项目	期初余额		本年增减变动 (+/-)					期末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他 (注)	小计	金额	比例%
境内有限合伙企业持股	2,500,000.00	4.31				-2,500,000.00	-2,500,000.00	-	-
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	34,375,000.00	59.27				-2,500,000.00	-2,500,000.00	31,875,000.00	54.96
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	23,625,000.00	40.73				2,500,000.00	2,500,000.00	26,125,000.00	45.04
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	23,625,000.00	40.73				2,500,000.00	2,500,000.00	26,125,000.00	45.04
三、股份总数	58,000,000.00	100.00				-	-	58,000,000.00	100.00

注：根据公司 2019 年 3 月 13 日 2019-001 号公告《无锡统力股份有限公司股票解除限售公告》，公司解除无锡统力投资企业（有限合伙）的限售股 2,500,000.00 股，占公司总股份的比例 4.31%，可转让时间为 2019 年 3 月 18 日。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股份为 58,000,000.00 股，明细如下：

股东名称	期末持股数	期末持股比例 (%)	期末持有限售股份数量	期末持有非限售股份数量
陆炳兴	27,625,000.00	47.64	20,718,750.00	6,906,250.00
陆莉郡	12,750,000.00	21.98	9,562,500.00	3,187,500.00
张进华	2,125,000.00	3.66	1,593,750.00	531,250.00
无锡统力投资企业（有限合伙）	7,500,000.00	12.93		7,500,000.00
无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）	8,000,000.00	13.79		8,000,000.00
合计	58,000,000.00	100.00	31,875,000.00	26,125,000.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	98,240,976.23			98,240,976.23
合计	98,240,976.23			98,240,976.23

注 1、根据本公司《关于成立无锡统力电工股份有限公司发起人协议书》和章程草案的规定，本公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日整体变更设立股份有限公司，并以经审计的净资产人民币 89,117,391.33 元为折股 42,500,000 股，每股面值人民币 1 元计，其中股本为人民币 42,500,000.00 元，余额人民币 46,617,391.33 元计入资本公积。本公司整体变更设立股份有限公司的情况，详见附注（一）1 所述。

注 2、2016 年 7 月 23 日，本公司与无锡统力投资企业（有限合伙）签订增资扩股协议，无锡统力投资企业（有限合伙）向本公司增资人民币 18,975,000.00 元，其中，人民币 75,000,00.00 元计入注册资本，人民币 11,475,000.00 元计入资本公积。

注 3、2017 年 9 月 5 日，本公司向无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）定向增资人民币 4,840,000.00 元，其中人民币 800,000.00 万元为新增股本，超出部分人民币 4,040,000.00 万元扣除发行费人民币 251,415.10 元后差额部分计入资本公积。

25、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,490,965.37	432,175.79	-	64,826.37	-1,123,615.95	-	-1,123,615.95
其中：							
现金流量套期损益的有效部分	-1,490,965.37	432,175.79	-	64,826.37	-1,123,615.95		-1,123,615.95
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-1,490,965.37	432,175.79	-	64,826.37	-1,123,615.95	-	-1,123,615.95

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,601,135.53			6,601,135.53
合计	6,601,135.53			6,601,135.53

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

27、未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	54,584,403.72	45,559,150.85	
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	54,584,403.72	45,559,150.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,835,336.10	15,377,233.69	
减：提取法定盈余公积		1,537,980.82	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		4,814,000.00	
转作股本的普通股股利			

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
期末未分配利润	65,419,739.82	54,584,403.72	

28、营业收入和营业成本

28.1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	619,503,594.14	531,538,585.64
其中：主营业务收入	598,008,673.52	518,741,669.75
其他业务收入	21,494,920.62	12,796,915.89
营业成本	556,343,567.50	480,041,370.22
其中：主营业务成本	536,095,526.83	467,938,244.20
其他业务成本	20,248,040.67	12,103,126.02

28.2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务	598,008,673.52	536,095,526.83	518,741,669.75	467,938,244.20
换位导线	262,179,522.21	233,228,419.40	244,060,123.91	218,635,154.85
纸包线	79,095,622.89	70,257,724.96	89,257,805.18	83,046,331.95
组合导线	108,282,150.42	98,334,775.81	71,909,399.74	68,775,674.47
漆包线	122,411,910.63	110,046,001.87	94,977,733.87	81,860,325.56
铝线	25,305,231.48	23,617,624.73	16,289,506.80	13,514,517.90
裸线	734,235.90	610,980.06	2,247,100.27	2,106,239.47
其他业务	21,494,920.62	20,248,040.67	12,796,915.89	12,103,126.02
铜杆	117,109.08	117,867.06	115,499.44	119,449.51
废料	21,121,844.68	20,130,173.61	12,421,555.83	11,933,463.42
其他	255,966.86	-	259,860.62	50,213.09
合计	619,503,594.14	556,343,567.50	531,538,585.64	480,041,370.22

29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	583,346.27	636,751.07
教育费附加	250,005.54	272,893.31
地方教育费附加	166,670.37	181,928.90
房产税	380,070.64	380,070.68
印花税	155,060.70	148,271.00
土地使用税	84,631.50	112,842.00
环保税	46,470.96	46,470.98
合计	1,666,255.98	1,779,227.94

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	737,233.04	727,067.70
运输费	3,958,785.39	3,483,513.18
代理费	870,509.58	518,046.87
差旅费	419,683.77	345,778.60
佣金	359,289.79	288,806.76
咨询顾问费	12,564.47	8,641.89
办公费	33,439.06	39,224.02
其他	65,518.04	91,504.20
合 计	6,457,023.14	5,502,583.22

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,116,311.33	3,046,201.07
折旧	687,600.13	759,541.11
业务招待费	2,920,081.50	2,499,854.90
咨询费	366,037.73	372,641.50
摊销费用	631,141.98	524,580.28
办公费	81,889.71	68,295.05
差旅费	207,269.09	263,846.01
修理费	146,367.79	195,170.22
通讯费	72,999.49	58,758.67
电费	48,910.73	50,924.08
材料消耗	157,043.09	175,681.53
车辆费用	159,542.46	88,392.33
保安费	101,964.29	102,185.72
排污费	101,718.73	68,109.22
保险费	27,657.86	72,868.90
其他	17,155.08	31,137.05
合 计	10,843,690.99	8,378,187.64

32、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	20,780,488.02	18,036,528.82
合 计	20,780,488.02	18,036,528.82

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,345,950.15	8,839,379.20
减：利息收入	425,557.35	229,279.26
汇兑损失	1,547,733.99	2,654,454.13
减：汇兑收益	1,537,439.77	2,448,148.14
手续费支出	293,596.73	262,865.48
其他	3,439,499.44	3,354,931.44
合 计	12,663,783.19	12,434,202.85

34、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-758,210.39	-819,657.16
合 计	-758,210.39	-819,657.16

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	293,463.33	370,822.23
合 计	293,463.33	370,822.23

36、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
无锡市专利资助		13,000.00	与收益相关
工业发展资金	702,200.00	268,000.00	与收益相关
科技发展扶持资金		10,000.00	与收益相关
研发经费补贴奖励		144,400.00	与收益相关
无锡市支持外贸转型升级扶持资金	35,000.00	120,000.00	与收益相关
合 计	737,200.00	555,400.00	

37、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债投资损失	-1,949.62	
合 计	-1,949.62	

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融资产产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融负债产生的公允价值变动收益		
套期工具—无效套期保值的衍生工具公允价值变动损益	-1,057,557.45	-4,075,307.85

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	-1,057,557.45	-4,075,307.85

39、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得/（损失）	6,857.40	
合计	6,857.40	

40、营业外收入**40.1、分类情况：**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,131,408.21	2,724,322.09
赔款收入	754.72	16,970.11
其他	2.34	
合计	2,132,165.27	2,741,292.20

续

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,131,408.21	2,724,322.09
赔款收入	754.72	16,970.11
其他	2.34	
合计	2,132,165.27	2,741,292.20

41、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失合计	-	20,462.80
其中：固定资产毁损报废损失	-	20,462.80
捐赠支出	70,000.00	60,000.00
盘亏损失		
其他	5,659.06	3,203.29
合计	75,659.06	83,666.09

续

项 目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失合计	-	20,462.80
其中：固定资产毁损报废损失	-	20,462.80
无形资产毁损报废损失	-	-
其他	75,659.06	63,203.29

合计	75,659.06	83,666.09
----	-----------	-----------

42、所得税费用**42.1、所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,954,777.81	1,403,552.19
递延所得税费用	164,475.01	-510,101.40
合计	2,119,252.82	893,450.79

42.2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	12,954,660.45	4,953,038.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,943,199.07	742,955.72
子公司适用不同税率的影响	-	-
不得扣除的成本、费用和损失	-	23.28
所得税加计扣除的影响（研发费用）	176,053.75	150,471.79
税率变动的影响	-	-
所得税费用	2,119,252.82	893,450.79

43、其他综合收益

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益			
现金流量套期损益的有效部分	-1,321,901.12	-198,285.17	-1,123,615.95
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-1,754,076.91	-263,111.54	-1,490,965.37
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
合 计	432,175.79	64,826.37	367,349.42

44、租赁**44.1、经营租赁出租人各类租出资产情况**

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	4,368,521.79	4,527,742.50
合计	4,368,521.79	4,527,742.50

44.2、统力电工经营租赁出租物为出租给在职员工的宿舍。**44.3、融资租赁承租人各类租入资产情况**

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
漆包扁线机	2,747,729.02	2,290,602.92

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
合计	2,747,729.02	2,290,602.92

(1) 公司 2018 年向上海伊藤忠融资租入漆包扁线机一台，截止 2019 年 6 月 30 日固定资产账面金额为 2,747,729.02 元。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	968,552.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	-
合计	968,552.00

45、现金流量表项目注释

45.1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,427,500.00	2,916,587.00
收到的利息收入	378,795.49	580,219.31
收到的赔款收入	757.06	16,970.11
收到的其他收入	-	231,567.65
合计	2,807,052.55	3,745,344.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	4,408,637.55	4,738,970.51
支付的销售费用	5,718,190.05	4,728,603.16
支付的营业外支出	75,659.06	63,203.29
支付的其他款项	2,175,376.94	1,664,226.52
合计	12,377,863.60	11,195,003.48

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的国债投资损失	1,949.62	-
合计	1,949.62	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的银团组建费用	278,852.06	-
合计	278,852.06	-

45.2、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,835,336.10	4,059,587.35
加：资产减值准备	-467,723.32	-448,834.93
固定资产折旧	5,296,227.27	6,254,200.72
无形资产摊销	244,842.18	158,451.72
长期待摊费用摊销	879,000.49	786,253.66
固定资产报废损失	-6,857.40	20,462.80
存货盘亏损失		-
公允价值变动损失	-126,402.07	4,075,307.85
财务费用	9,369,077.22	8,694,960.51
投资损失	1,949.62	-
递延收益结转	-441,108.21	
递延所得税资产减少	164,475.01	-771,153.08
递延所得税负债增加	-	-614,388.36
存货的减少	12,329,808.83	7,675,016.57
经营性应收项目的减少	-6,099,024.59	-7,142,759.07
经营性应付项目的增加	36,150,377.20	-34,351,048.92
其他综合收益的增加		
经营活动产生的现金流量净额	68,129,978.33	-11,603,943.18
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：		
现金的年末余额	80,570,057.53	45,469,189.63
减：现金的年初余额	38,588,239.35	46,072,062.89
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	41,981,818.18	-602,873.26

45.3、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,570,057.53	38,588,239.35
其中：库存现金	85,527.59	23,936.66
可随时用于支付的银行存款	80,484,529.94	38,564,302.69
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、年末现金及现金等价物余额	80,570,057.53	38,588,239.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45.4、非现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额
使用受限的货币资金	95,823,447.31	50,391,833.55

46、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	95,823,447.31	短期借款质押担保、银票保证金
应收票据	39,136,985.60	短期借款质押担保
应收账款	150,606,604.13	供应链融资质押担保
固定资产	70,565,785.48	短期借款抵押担保
无形资产	10,058,274.97	短期借款抵押担保
合计	366,191,097.49	

47、套期工具和风险

47.1、风险管理目标

公司主要产品绕组线定价模式为“铜价+加工费”，铜价为公司制造产品绕组线所需主要原材料电解铜价格。客户向公司下达订单时会指定铜价作为该销售订单的结算铜价，客户指定铜价的类型包括订单当日上海有色网现货均价、订单日对应上海期货交易所期货铜现货月合约的结算价、交货前一个月 LME 官方结算价的月均价等，而在接受订单到采购制造订单产品所需原材料电解铜存在一定期间且该期间存在原材料电解铜价格波动的风险。公司利用套期工具开展套期保值业务旨在规避该期间原材料电解铜价格波动的风险。

47.2、套期策略

公司在接受客户订单后即在期货交易所买入开仓期货铜合约，在接受客户订单至购买原材料投产期间，主要原材料价格会发生波动，期货铜合约亦会发生价格波动。待公司需要购买原材料电解铜并确定采购价格同时卖出平仓期货套合约。

订单日至采购电解铜日，原材料电解铜价的波动会与期货铜合约的价格波动形成风险对冲，从而规避原材料电解铜的价格波动给公司经营带来的风险。

47.3、套期关系制定

（1）套期项目：为制造客户销售订单预期发生的电解铜采购交易。该套期项目的风险能够单独识别并可靠计量。

(2) 套期工具：LME 期货交易所期货铜合约。

(3) 被套期项目风险性质：自公司接受客户订单至购买制造该订单所需原材料电解铜期间，电解铜价格的波动风险。

(4) 套期类型：现金流量套期。

(六)、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
无锡统力超导科技有限公司	无锡	无锡	超导材料、绕组线研发、生产、销售	100.00		100.00	初始设立

(七)、 公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	2019 年 6 月 30 日公允价值	
	第一层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,718,546.10	1,718,546.10
其中：衍生金融负债	1,718,546.10	1,718,546.10
持续以公允价值计量的负债总额	1,718,546.10	1,718,546.10

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司通过渣打银行于伦敦金属交易所（LME）进行期货铜交易。本公司根据期末持仓量对应的期货开仓价与期货交易所期末收盘价之间的差额确认交易性金融负债公允价值。

(八)、 关联方及关联交易

1、关联方

1.1、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注（六）、在其他主体中的权益。

1.2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏统力有限公司	同受股东陆炳兴控制
无锡环宇电磁线有限公司	同受股东陆炳兴控制
无锡清盛电力电子有限公司	同受股东陆炳兴控制
无锡市银泰不锈钢有限公司	股东陆炳兴关系密切家庭成员控制的企业

无锡统力投资企业（有限合伙）	公司股东，持有公司 12.93%股份
无锡国联产业升级投资中心（有限合伙）	公司股东，持有公司 13.79%股份

除上述关联方外，本公司的主要投资者、关键管理人员或其关系密切之家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业均为本公司关联方。

2、关联方交易情况

2.1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆炳兴	本公司	70,000,000.00	无期限		注 1
陆莉郡	本公司	70,000,000.00	无期限		注 1
无锡环宇电磁线有限公司	本公司	70,000,000.00	无期限		注 1
无锡环宇电磁线有限公司	本公司	6,353,000.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
江苏统力有限公司	本公司	200,812,500.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
陆莉郡	本公司	12,370,600.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
江苏统力有限公司	本公司	454,100,000.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
无锡环宇电磁线有限公司	本公司	454,100,000.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
陆炳兴	本公司	454,100,000.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
陆莉郡	本公司	454,100,000.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2
杨国芬	本公司	454,100,000.00	2019/6/14	2022/6/13	注 2

注 1、陆炳兴、陆莉郡、无锡环宇电磁线有限公司为无锡统力电工股份有限公司向渣打银行无期限发票融资提供覆盖融资总额（人民币 70,000,000.00 元）的保证担保。截止 2019 年 6 月 30 日，无锡统力电工向渣打银行融资金额为 45,998,270.52 元。

注 2、无锡环宇电磁线有限公司将座落于太湖花园 162-301 号房产以及座落于机场路 85 号房产、江苏统力有限公司将座落于无锡新区弘毅路 10 号的房产、陆莉郡将座落于山水湖滨花园 76 号房产抵押给中国农业银行无锡锡山支行，为无锡统力电工向由上海浦东发展银行、中国农业银行、广发银行、交通银行、建设银行无锡锡山支行、中信银行、无锡农村商业银行组成的银团借款（最高额人民币元 336,360,000.00 元）提供抵押担保，同时环宇电磁线、江苏统力、陆炳兴、陆莉郡、杨国芬也为该笔银团借款提供保证担保。截止 2019 年 6 月 30 日，无锡统力电工银团借款余额为 264,000,000.00 元。

（九）、 政府补助**1、与资产相关的政府补助**

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本的金额		计入当期损益或冲减相关成本的项目
			本期发生额	上期发生额	
高速列车牵引变压器用新型特种换位导线的研发及产业化（详见五、（二十三）、注 1）	6,000,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	营业外收入
特高压及超导绕组线生产设备技术改造项目（详见五、（二十三）、注 2）	708,900.00	递延收益	35,234.16	35,234.16	营业外收入
特高压绕组线智能制造高效节能管控系统（详见五、（二十三）、注 3）	700,000.00	递延收益	20,874.03	27,900.93	营业外收入
市超导项目（详见五、（二十三）、注 4）	500,000.00	递延收益	25,000.02		营业外收入
省超导项目（详见五、（二十三）、注 5）	1,200,000.00	递延收益	60,000.00		营业外收入
合计	9,108,900.00		441,108.21	363,135.09	

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本的金额		计入当期损益或冲减相关成本的项目
		本期发生额	上期发生额	
无锡市专利资助	13,000.00		13,000.00	其他收益
工业发展资金	268,000.00	702,200.00	268,000.00	其他收益
科技发展扶持资金	10,000.00		10,000.00	其他收益
研发经费补贴奖励	144,400.00		144,400.00	其他收益
无锡市支持外经贸转型升级扶持资金	120,000.00	35,000.00	120,000.00	其他收益
333 高层次人才资助资金	52,000.00		52,000.00	营业外收入
东港镇人民政府补助款	2,153,300.00		2,153,300.00	营业外收入
区级人才发展资金	45,000.00		45,000.00	营业外收入
市级大师工作室启动经费	40,000.00		40,000.00	营业外收入
稳岗补贴	70,887.00		70,887.00	营业外收入
博士后工作站补贴	100,000.00	100,000.00		营业外收入
科技成果转化贷款贴息项目资助	1,590,300.00	1,590,300.00		营业外收入
合计	4,606,887.00	2,427,500.00	2,916,587.00	

（十）、 资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

(十一)、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

1.1、明细分类

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	65,933,415.53	66,715,759.96
应收账款	302,400,306.90	335,683,551.66
合 计	368,333,722.43	402,399,311.62

1.2、应收票据

(1) 按票据类型列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,226,462.96	10,287,644.00
商业承兑汇票	60,706,952.57	56,428,115.96
合 计	65,933,415.53	66,715,759.96

(2) 已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	91,217,875.50	
商业承兑汇票		39,136,985.60
合 计	91,217,875.50	39,136,985.60

注：期末未终止确认的商业承兑汇票为作为短期借款质押物的未到期贴现商业承兑汇票。

1.3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	303,343,900.73	100.00	943,593.83	302,400,306.90
其中：账龄组合	303,343,900.73	100.00	943,593.83	302,400,306.90
关联方组合				
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	303,343,900.73	100.00	943,593.83	302,400,306.90
类别	期初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10	335,683,551.66
其中：账龄组合	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10	335,683,551.66

关联方组合				
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10	335,683,551.66

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	303,234,311.61	99.96	932,634.92
其中：4 个月以内	284,581,613.25	93.81	-
4-12 个月	18,652,698.36	6.15	932,634.92
1—2 年（含 2 年）	109,589.12	0.04	10,958.91
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	303,343,900.73	100.00	943,593.83

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	337,290,499.64	99.97	1,692,258.19
其中：4 个月以内	302,305,683.95	89.60	
4-12 个月	34,984,815.69	10.37	1,692,258.19
1—2 年（含 2 年）	94,789.12	0.03	9,478.91
2—3 年（含 3 年）			
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	337,385,288.76	100.00	1,701,737.10

(3) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1. 期初余额		1,701,737.10	
2. 本期增加金额		-	
(1) 计提金额		-	
3. 本期减少金额		758,143.27	

(1) 转回或回收金额		758,143.27	
(2) 核销金额		-	
4. 期末余额		943,593.83	

(4) 期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
济南西门子变压器有限公司	非关联方	36,375,251.26	571,559.16	11.99
常州东芝变压器有限公司	非关联方	32,328,893.12	-	10.66
西门子变压器（武汉）有限公司	非关联方	26,349,378.38	-	8.69
中车株洲电机有限公司	非关联方	18,597,092.72	96,983.72	6.13
山东输变电设备有限公司	非关联方	17,421,908.62	-	5.74
合 计		131,072,524.1	668,542.88	43.21

(5) 2019 年 6 月 30 日，本公司将账面余额为人民币 51,109,189.47 元的应收账款质押给渣打银行苏州分行作为短期借款的担保，将账面余额为人民币 41,279,913.35 元的应收账款质押给上海伊藤忠商事有限公司作为电解铜采购应付款的担保，将账面余额为人民币 58,217,501.31 元的应收账款质押给无锡市城发商业保理有限公司作为短期借款的担保。

2、其他应收款

2.1、明细分类

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	324,533.68	277,771.82
应收股利		-
其他应收账款	1,086,893.23	931,550.56
合 计	1,411,426.91	1,209,322.38

2.2、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	324,533.68	277,771.82
合 计	324,533.68	277,771.82

2.3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借款	284,500.00	260,433.85
保证金	691,242.07	105,964.46
其他	111,151.16	565,152.25
合 计	1,086,893.23	931,550.56

(2) 其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,087,180.42	100.00	287.19	1,086,893.23
其中：账龄组合	5,743.87	0.53	287.19	5,456.68
保证金及押金组合	1,081,436.55	99.47		1,081,436.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,087,180.42	100.00		1,086,893.23

类别	期初余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	931,904.87	100.00	354.31	931,550.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,086.27	0.30	354.31	6,731.96
其中：账龄组合	924,818.60	99.70		924,818.60
保证金及押金组合				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	931,904.87	100.00	354.31	931,550.56
合计	931,904.87	100.00	354.31	931,550.56

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	5,743.87	100.00	287.19
1—2年（含2年）			
2—3年（含3年）			
3—4年（含4年）			
4—5年（含5年）			
5年以上			
合 计	5,743.87	100.00	287.19

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	7,086.27	100.00	354.31
1—2年（含2年）			
2—3年（含3年）			
3—4年（含4年）			
4—5年（含5年）			
5年以上			
合 计	7,086.27	100.00	354.31

(4) 本期坏账准备的变动情况

项目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1. 期初余额		354.31	
2. 本期增加金额			
(1) 计提金额			
3. 本期减少金额		67.12	
(1) 转回或回收金额		67.12	
(2) 核销金额			
4. 期末余额		287.19	

(5) 其他应收款期末余额前 5 名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例(%)
中车物流有限公司	非关联方	300,000.00		27.6
无锡顺浩国际货运代理有限公司	非关联方	176,602.20		16.25
上海万通报关有限公司	非关联方	114,639.87		10.55
南国红豆控股有限公司	非关联方	90,000.00		8.28
卢菊英	非关联方	69,500.00		6.39
合 计		750,742.07		69.07

3、长期股权投资

3.1、长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
子公司投资	10,000,000.00	10,000,000.00

3.2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
无锡统力超导科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00				
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00				

4、营业收入和营业成本

4.1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	619,503,594.14	531,538,585.64
其中：主营业务收入	598,008,673.52	518,741,669.75
其他业务收入	21,494,920.62	12,796,915.89

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	556,343,567.50	480,041,370.22
其中：主营业务成本	536,095,526.83	467,938,244.20
其他业务成本	20,248,040.67	12,103,126.02

4.2、主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
主营业务	598,008,673.52	536,095,526.83	518,741,669.75	467,938,244.20
换位导线	262,179,522.21	233,228,419.40	244,060,123.91	218,635,154.85
纸包线	79,095,622.89	70,257,724.96	89,257,805.18	83,046,331.95
组合导线	108,282,150.42	98,334,775.81	71,909,399.74	68,775,674.47
漆包线	122,411,910.63	110,046,001.87	94,977,733.87	81,860,325.56
铝线	25,305,231.48	23,617,624.73	16,289,506.80	13,514,517.90
裸线	734,235.90	610,980.06	2,247,100.27	2,106,239.47
其他业务	21,494,920.62	20,248,040.67	12,796,915.89	12,103,126.02
铜杆	117,109.08	117,867.06	115,499.44	119,449.51
废料	21,121,844.68	20,130,173.61	12,421,555.83	11,933,463.42
其他	255,966.86	-	259,860.62	50,213.09
合计	619,503,594.14	556,343,567.50	531,538,585.64	480,041,370.22

(十二)、 补充资料

1、非经常性损益

1.1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
3、计入当期损益的政府补助	2,868,608.21
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9、债务重组收益	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

项 目	金 额
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,057,557.45
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16、对外委托贷款取得的损益	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,902.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,736,148.76
减：所得税影响额	260,422.31
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	1,475,726.45

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	4.89	1.92	0.19	0.07	0.19	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22	2.27	0.16	0.08	0.16	0.08

无锡统力电工股份有限公司

2019 年 8 月 19 日