



撼力合金

NEEQ : 836820

苏州撼力合金股份有限公司
SUZHOU HONLUX ALLOY CO., LTD



半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
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	18
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
撼力合金、公司、本公司、挂牌公司	指	苏州撼力合金股份有限公司
撼力有限	指	苏州铜合金材料有限公司
太仓金鑫	指	太仓市金鑫铜管有限公司
主办券商	指	东吴证券
公司律师	指	江苏周瑞昌律师事务所
公司会计师、瑞华	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	苏州撼力合金股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州撼力合金股份有限公司董事会
监事会	指	苏州撼力合金股份有限公司监事会
控股股东、实际控制人	指	王宏
《公司章程》	指	苏州撼力合金股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
中国银行	指	中国银行股份有限公司太仓支行
工商银行	指	中国工商银行股份有限公司太仓支行
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
铜合金	指	以纯铜为基体加入一种或几种其他元素所构成的合金
复杂黄铜	指	为改善简单黄铜的性能而加入1%~5%的锡、铅、铝、硅、铁、锰、镍等元素的合金。

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。

公司负责人王宏、主管会计工作负责人朱琴及会计机构负责人（会计主管人员）朱琴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	公司信息披露负责人办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州撼力合金股份有限公司
英文名称及缩写	SUZHOU HONLUX ALLOY CO., LTD
证券简称	撼力合金
证券代码	836820
法定代表人	王宏
办公地址	太仓市陆渡镇山河路9号2幢

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱琴
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0512-53452333
传真	0512-53455678
电子邮箱	zhuqin99885@163.com
公司网址	www.chinahonlux.com
联系地址及邮政编码	江苏省太仓市陆渡镇山河路9号
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	公司财务总监办公室

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	2009年8月28日
挂牌时间	2016年4月20日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C32 有色金属冶炼和压延加工业-C326 有色金属压延加工-C3261 铜压延加工
主要产品与服务项目	合金齿环、合金管材的生产、加工、销售及自营及代理各类商品及技术的进出口业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王宏
实际控制人及其一致行动人	王宏

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	913205006944510833	否
注册地址	太仓市陆渡镇山河路9号2幢	否
注册资本（元）	15,000,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5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

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	25,126,664.46	44,704,619.32	-43.79%
毛利率%	10.28%	10.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-793,397.77	1,355,849.36	-158.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,085,855.12	1,343,519.36	-180.82%
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）	-3.23%	4.29%	-
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）	-4.44%	4.24%	-
基本每股收益	-0.05	0.07	-158.52%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	42,709,822.01	45,941,641.97	-7.03%
负债总计	17,249,477.24	19,191,566.83	-10.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,185,480.07	24,978,877.84	-3.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.67	-3.18%
资产负债率%（母公司）	37.27%	40.04%	-
资产负债率%（合并）	40.39%	41.77%	-
流动比率	1.9575	1.9001	-
利息保障倍数	-3.78	6.09	-

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	-1,980,715.69	13,143,716.26	-115.07%
应收账款周转率	2.42	2.58	-
存货周转率	4.65	8.04	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.03%	-10.65%	-

营业收入增长率%	-43.79%	44.13%	-
净利润增长率%	-216.82%	150.02%	-

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	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	413,113.00
非经常性损益合计	413,113.00
所得税影响数	655.65
少数股东权益影响额（税后）	120,000.00
非经常性损益净额	292,457.35

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

苏州撼力合金股份有限公司专业从事高强耐磨复杂黄铜合金生产、加工、销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司属于有色金属冶炼和压延加工业（分类代码C32）。公司主要产品为高强耐磨复杂黄铜合金，主要用于汽车同步器齿环的制造，并获得ISO/TS 16949:2009认证。公司是《同步器齿环用挤制铜合金管》（Q/320585HLG01-2015）行业标准的制定者。公司经过多年经营，已经具有稳定的原材料供应渠道和良好的客户群，在铜合金行业获得了市场的普遍认可，公司采取以销定产、以产定购的经营模式，并通过直销和来料加工的方式向客户提供铜管和铜齿圈等合金制品。公司的客户基本是和一汽大众、上海大众、江淮、奇瑞等著名汽车厂商配套服务。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务收入较上年度下降幅度较大，主营业务收入还是由齿环铜管和铜齿圈的收入构成，2019年1-6月公司销售和加工齿环铜管及铜齿圈共计1089吨，其中进销量为512吨，比上年同期减少382吨，来料加工数量为577吨，比上年同期减少297吨。

报告期末，资产总额42,709,822.01元，较期初下降7.03%。其中：1、货币资金余额为9,102,324.94元，较年初减少2,957,116.37元；2、应收票据余额为10,365,892.87元，较年初增加4,270,456.60元，主要由于客户付款采用银行承兑增加所致；3、应收账款余额为10,066,516.92元，较年初增加420,218.01元；4、存货余额为2,403,409.69元，较年初减少4,893,899.74元，主要由于公司采取清理库存所致。

本报告期末实现营业收入25,126,664.46元，较上年同期下降43.79%，是由于上半年订单量减少所致；营业成本22,543,081.86元，较上年同期下降43.6%。

三、 风险与价值

1、市场波动风险

公司专业从事高强耐磨复杂黄铜合金生产、加工、销售。公司主要产品为高强耐磨复杂黄铜合金，

是生产汽车同步器齿环的原材料。公司的产品应用于汽车等领域，其景气度与下游行业的景气程度密切相关。公司产品需求随下游汽车行业产品需求变化而变化，受宏观经济形势及税收政策的影响产生波动，这些因素都有可能对公司的业务产生较大的影响。

应对措施：公司加强生产管理，提高生产效率，降低生产成本，使公司能有效防范市场波动风险。

2、原材料价格波动的风险

铜合金产品的生产制造行业是个典型的“料重工轻”的行业，在铜合金产品的生产成本中，上游原材料金属铜等占比较大，约占比 80%。因而上游原材料价格变动对下游合金产品成本影响较大，下游加工制造行业需求对上游原材料价格影响偏弱。同时，原材料价格的波动对行业内企业的库存管理能力是个挑战，库存原材料及产成品价值存在较大价值波动的风险。

应对措施：公司对原材料供应商进行持续优化，积极拓宽供应商渠道，以稳定原料来源；同时，公司加强内部管理、降低生产成本，以应对原材料价格波动的风险。

3、客户集中的风险

报告期内，公司向前五名客户的销售收入占公司主营业务收入的比例分别为 97.19%，公司整体客户集中度高，主要系下游国内汽车同步器生产商集中度较高所致。如果下游行业发生重大变化或公司与关键客户的业务合作发生变化，将会对公司经营产生较大影响。

应对措施：公司在与原有客户保持良好合作的同时，通过积极开拓销售渠道等方式，加强产品市场推广，不断开发新的客户。

4、办公室、土地、厂房租赁的风险

公司目前所使用的办公室和生产使用的土地、厂房均为向公司实际控制人王宏所控股的太仓市金鑫铜管有限公司租赁。根据双方签订得《厂房租赁协议》，太仓金鑫将新建 2 号厂房及辅房、车间办公室、公司办公室共计 4,136 平方米租给撼力有限，租期为 10 年，自 2013 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，租金及物业管理费合计为 61.68 万元/年。虽然公司与对方签订了《厂房租赁协议》，但仍然存在在租赁期内对方收回厂房等风险，而影响公司正常生产经营的风险。

应对措施：公司实际控制人王宏及其控股的太仓市金鑫铜管有限公司已承诺在将继续履行剩余期限的租赁协议。

5、研发能力不足的风险

公司立足于铜合金管材的研发、生产、销售，为持续保持竞争优势，公司须不断投入人力和物力用于研发和生产工艺的提升。目前受制于公司规模、资金状况等因素，公司的研发能力和条件不足。未来公司若不能加大研发力量，公司产品研发、生产工艺提升会受到影响，进而使公司的市场地位、

份额和经营业绩受到影响。

应对措施：公司不断进行产品研发和生产工艺的提升，持续加大研发投入。

6、知识产权的风险

截至报告期末，公司拥有 3 项发明专利 1 项实用新型专利，均为公司目前主要生产工艺和产品所依赖的关键核心技术。虽然公司目前对以上专利享有完整的所有权，但是在未来仍然存在相应的知识产权被侵犯从而公司核心工艺、技术向外部流失的风险。

应对措施：公司加强知识产权管理，使知识产权风险能够得到有效控制

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

报告期内，公司持续履行企业的社会责任，做一个有担当的企业公民。

公司一直履行“用心服务客户，为客户创造价值”的经营理念。公司关爱员工，为员工创造成长机会。公司持续稳定发展，已不断增值回报股东，以履行社会责任回报社会。公司遵纪守法、诚信经营；公司持续增加就业机会，积极构建和谐劳动关系；建立健全员工关爱机制，切实解决员工生活中的重大困难；积极完善收入及激励制度，不断提高员工薪酬和福利；完善员工培训，注重培养和开发员工潜能，培养履行社会责任的企业文化，激发员工公益心、责任心。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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及募集资金使用事项	<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（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	5,000,000.00	1,319,896.65
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）	15,000,000.00	15,000,000.00
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	800,000.00	308,416.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/4/20	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/20	-	挂牌	减少关联交易承诺	尽量避免减少发生关联交易	正在履行中
董监高	2016/4/20	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
其他股东	2016/4/20	-	挂牌	减少关联交易承诺	持股 5%以上股东尽量避免、减少发生关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

在报告期内严格履行了下述承诺，未有任何违背

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、实际控制人以及持股 5%以上的股东签署《减少关联交易承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人其他实际控制的企业，（以下简称附属企业）与撼力合金之间现在不存在任何应披露而未披露的关联交易；

(2) 在本人为实际控制人/持有撼力合金 5%以上股份期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与撼力合金发生关联交易。如客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规和《苏州撼力合金股份有限公司公司章程》、《苏州撼力合金股份有限公司关联交易管理办法》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行；

(3) 本公司承诺不利用撼力合金实际控制人/持股 5%以上股东的地位，损害撼力合金及其股东的合法利益。

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	3,750,000	25.00%	0	3,750,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	15.00%	0	2,250,000	15.00%
	董事、监事、高管	1,500,000	10.00%	0	1,500,000	10.00%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,250,000	75.00%	0	11,250,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	45.00%	0	6,750,000	45.00%
	董事、监事、高管	4,500,000	30.00%	0	4,500,000	30.00%
	核心员工					
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		3				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王宏	9,000,000	0	9,000,000	60%	6,750,000	2,250,000
2	赵祥伟	4,050,000	0	4,050,000	27%	3,037,500	1,012,500
3	叶建青	1,950,000	0	1,950,000	13%	1,462,500	487,500
合计		15,000,000	0	15,000,000	100%	11,250,000	3,750,000
前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明： 上述股东之间不存在关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

王宏先生持有公司股份 900.00 万股，占公司总股本的 60%，为公司的控股股东、实际控制人王宏先生，男，1965 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1982 年 7 月至 1985 年 2 月；任陆渡钢窗厂统计员；1985 年 3 月至 1994 年 5 月，任太仓市陆渡铜材厂车间主任、生产厂长；1994 年 6 月至 1997 年 9 月，任上海长江铜业有限公司总经理，1997 年 10 月至 1999 年 12 月，任太仓市电子材料总厂厂长；2000 年 1 月至 2001 年 12 月，任太仓市金鑫特种铜管厂厂长；2002 年 1 月至今，任太仓市金鑫铜管有限公司董事长兼总经理；自 2010 年 6 月至今，同时任苏州弘楠伸铜有限公司董事长；自 2014 年 7 月至今，同时任太仓凯斯汀精密压铸有限公司董事长；自 2009 年 8 月至 2015 年 9 月，担任撼力有限董事长，且自 2015 年 9 月至今，任撼力合金董事长。

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
王宏	董事长	男	1965年1月	高中	2018年9月-2021年8月	是
赵祥伟	董事兼总经理	男	1969年7月	硕士	2018年9月-2021年8月	是
叶建青	董事	女	1980年7月	初中	2018年9月-2021年8月	是
王振泽	董事	男	1988年10月	本科	2018年9月-2021年8月	否
浦俏琰	董事	男	1972年5月	高中	2018年9月-2021年8月	否
徐金凤	监事会主席	女	1985年10月	大专	2018年9月-2021年8月	是
李立	监事	男	1967年3月	大专	2018年9月-2021年8月	是
岳彩强	职工监事	男	1990年9月	高中	2018年9月-2021年8月	是
谷春国	副总经理	男	1966年6月	高中	2018年9月-2021年8月	是
朱琴	财务总监兼信息披露负责人	女	1969年9月	大专	2018年9月-2021年8月	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：

董事长王宏与董事王振泽系父子关系，董事浦俏琰系董事长王宏妹夫，副总经理谷春国系总经理赵祥伟姐夫。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
王宏	董事长	9,000,000	0	9,000,000	60%	0
赵祥伟	董事兼总经理	4,050,000	0	4,050,000	27%	0
叶建青	董事	1,950,000	0	1,950,000	13%	0
合计	-	15,000,000	0	15,000,000	100%	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	12	12
生产人员	35	35
销售人员	2	2
技术人员	10	14
财务人员	3	3
员工总计	62	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	5	7
专科	7	9
专科以下	46	46
员工总计	62	66

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：

公司根据发展需要，适时优化高管结构，强化各专业职能部门建设和配置。有计划地引进中高级技术人才，同时加大基层管理人员的引进和储备，谋求企业的快速、健康发展。

公司员工的薪酬包括基本工资、岗位工资、技能工资、计件工资、绩效工资等。公司实行劳动合同制，公司与员工鉴定《劳动合同》，按照国家相关法律法规及地方相关社会保障制度执行，依法为员工办理五险一金。

公司没有需公司承担费用的离退休职工。

(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	第八节、二、1	9,102,324.94	12,059,441.31
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	第八节、二、2	20,432,409.79	15,741,735.18
其中：应收票据	第八节、二、2	10,365,892.87	6,095,436.27
应收账款	第八节、二、2	10,066,516.92	9,646,298.91
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、3	473,828.54	33,302.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、4	164,554.73	33,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、5	2,403,409.69	7,297,309.43
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	第八节、二、6	1,189,078.06	1,299,768.81
流动资产合计		33,765,605.75	36,465,057.23

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	第八节、二、7	8,798,109.98	9,336,007.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、8	146,106.28	140,577.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,944,216.26	9,476,584.74
资产总计		42,709,822.01	45,941,641.97
流动负债：			
短期借款	第八节、二、9	10,000,000.00	10,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	第八节、二、10	5,172,788.99	5,742,622.68
其中：应付票据			
应付账款		5,172,788.99	5,742,622.68
预收款项	第八节、二、11	93,648.18	692,290.81
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	第八节、二、12	504,352.88	968,289.77
应交税费	第八节、二、13	300,344.33	854,824.58
其他应付款	第八节、二、14	1,159,095.76	799,807.85

其中：应付利息		54,608.47	54,608.47
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	第八节、二、15	19,247.10	133,731.14
其他流动负债			
流动负债合计		17,249,477.24	19,191,566.83
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			
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			
负债合计		17,249,477.24	19,191,566.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、16	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、17	661,570.14	661,570.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、18	1,518,451.40	1,518,451.40
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、19	7,005,458.53	7,798,856.30
归属于母公司所有者权益合计		24,185,480.07	24,978,877.84
少数股东权益		1,274,864.70	1,771,197.30
所有者权益合计		25,460,344.77	26,750,075.14
负债和所有者权益总计		42,709,822.01	45,941,641.97

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：朱琴

会计机构负责人：朱琴

(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		8,685,102.37	10,939,860.78
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	10,365,892.87	6,095,436.27
应收账款	十一、1	10,066,516.92	9,646,298.91
应收款项融资			
预付款项		182,828.54	
其他应收款		3,009,113.60	1,500,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十一、2	2,403,409.69	7,297,309.43
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			214,007.36
流动资产合计		34,712,863.99	35,692,912.75
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	7,000,000.00	7,000,000.00
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		3,114,238.42	3,608,798.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		146,106.28	140,577.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,260,344.70	10,749,375.90
资产总计		44,973,208.69	46,442,288.65
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款		4,876,225.22	5,318,215.84
预收款项		93,648.18	692,290.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		325,428.91	810,289.77
应交税费		288,767.74	843,499.00
其他应付款		1,159,095.76	798,177.95
其中：应付利息			
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		19,247.10	133,731.14
其他流动负债			
流动负债合计		16,762,412.91	18,596,204.51
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			
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			
负债合计		16,762,412.91	18,596,204.51
所有者权益：			
股本		150,000,000	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		661,570.14	661,570.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,518,451.40	1,518,451.40
一般风险准备			
未分配利润		11,030,774.24	10,666,062.60
所有者权益合计		28,210,795.78	27,846,084.14
负债和所有者权益合计		44,973,208.69	46,442,288.65

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：朱琴

会计机构负责人：朱琴

(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		25,126,664.46	44,704,619.32
其中：营业收入	第八节、二、20	25,126,664.46	44,704,619.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,814,866.46	42,965,114.70
其中：营业成本	第八节、二、20	22,543,081.86	39,969,444.04
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	第八节、二、21	104,145.84	211,812.12
销售费用	第八节、二、22	208,057.10	273,459.03
管理费用	第八节、二、23	1,631,795.60	1,613,853.18
研发费用	第八节、二、24	2,006,791.20	969,147.15
财务费用	第八节、二、25	298,878.12	712,291.01
其中：利息费用		266,497.65	712,857.18
利息收入		5,225.86	5,868
信用减值损失	第八节、二、26	22,116.74	-784,891.83
资产减值损失			
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			
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）			
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）		-1,688,202	1,739,504.62
加：营业外收入	第八节、二、27	413,113.00	12,330.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,275,089	1,751,834.62
减：所得税费用	第八节、二、28	14,641.37	647,825.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,289,730.37	1,104,009.00
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）		-1,289,730.37	1,104,009.00
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		-496,332.60	-251,840.36
2. 归属于母公司所有者的净利润		-793,397.77	1,355,849.36
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）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			
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			
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		-1,289,730.37	1,104,009.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-793,397.77	1,355,849.36
归属于少数股东的综合收益总额		-496,332.60	-251,840.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二、2	-0.05	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：朱琴

会计机构负责人：朱琴

(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		25,126,664.46	44,704,619.32
减：营业成本		22,543,081.86	39,969,444.04
税金及附加		101,645.84	211,812.12
销售费用		208,057.10	273,459.03
管理费用		1,346,611.09	1,449,458.30
研发费用		239,847.20	143,037.88
财务费用		299,064.62	713,327.31
其中：利息费用		266,497.65	712,857.18
利息收入		4,378.36	4,764.70
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			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,116.74	634,891.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		366,240.01	2,578,972.47
加：营业外收入		13,113.00	12,330.00

减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		379,353.01	2,591,302.47
减：所得税费用		14,641.37	647,825.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		364,711.64	1,943,476.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		364,711.64	1,943,476.85
（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			
（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			
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			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		364,711.64	1,943,476.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：朱琴

会计机构负责人：朱琴

（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		23,355,468.67	60,685,952.20
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		138,546.90	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、29	777,626.77	2,187,479.60
经营活动现金流入小计		24,271,642.34	62,873,431.80
购买商品、接受劳务支付的现金		19,232,329.08	41,615,840.44
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		3,521,300.13	2,820,859.33
支付的各项税费		1,443,984.00	3,924,434.88
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、29	2,054,744.82	1,368,580.89
经营活动现金流出小计		26,252,358.03	49,729,715.54
经营活动产生的现金流量净额	第八节、二、30	-1,980,715.69	13,143,716.26
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		678,192.66	2,861,961.93
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		678,192.66	2,861,961.93
投资活动产生的现金流量净额		-678,192.66	-2,861,961.93
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		10,000,000.00	19,060,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		10,000,000.00	19,060,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	19,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,497.65	3,600,147.01
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		10,266,497.65	22,900,147.01
筹资活动产生的现金流量净额		-266,497.65	-3,840,147.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,710.37	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,957,116.37	6,441,607.32
加：期初现金及现金等价物余额		12,059,441.31	3,513,974.17
六、期末现金及现金等价物余额		9,102,324.94	9,955,581.49

法定代表人：王宏 主管会计工作负责人：朱琴 会计机构负责人：朱琴

(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		23,355,468.67	60,685,952.20
收到的税费返还		138,546.90	
收到其他与经营活动有关的现金		378,409.17	36,376.30
经营活动现金流入小计		23,872,424.74	60,722,328.50
购买商品、接受劳务支付的现金		19,232,329.08	41,615,840.44
支付给职工以及为职工支付的现金		2,450,831.34	2,218,179.58
支付的各项税费		1,441,484.00	3,924,434.88
支付其他与经营活动有关的现金		2,439,846.67	1,072,063.44
经营活动现金流出小计		25,564,491.09	48,830,518.34
经营活动产生的现金流量净额		-1,692,066.35	11,891,810.16
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		264,484.04	177,115.77
投资支付的现金			2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		264,484.04	2,677,115.77
投资活动产生的现金流量净额		-264,484.04	-2,677,115.77
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		10,000,000.00	19,060,000.00
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		10,000,000.00	19,060,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	19,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,497.65	3,600,147.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,266,497.65	22,900,147.01
筹资活动产生的现金流量净额		-266,497.65	-3,840,147.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-31,710.37	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,254,758.41	5,374,547.38
加：期初现金及现金等价物余额		10,939,860.78	3,127,094.78
六、期末现金及现金等价物余额		8,685,102.37	8,501,642.16

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：朱琴

会计机构负责人：朱琴

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八、一、(一)、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	<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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会〔2017〕7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会〔2017〕8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会〔2017〕9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》的通知（财会〔2017〕14 号）的相关规定编制财务报表。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

（二） 附注事项详情

一、公司基本情况

1、历史沿革

（1）苏州撼力合金股份有限公司（以下简称“本公司”）系由苏州撼力铜合金材料有限公司（以下简称“撼力有限”）整体变更设立，于2009年8月28日由太仓市金鑫铜管有限公司、陶进、周剑婷、王勇、赵祥伟共同投资设立，设立时注册资本300万元，出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
太仓市金鑫铜管有限公司	153.00	51.00
陶进	15.00	5.00
周剑婷	36.00	12.00
王勇	15.00	5.00
赵祥伟	81.00	27.00
合计	300.00	100.00

其中太仓市金鑫铜管有限公司实物出资105万元，货币资金出资48万元，其他股东均为货币出资。实物出资部分业经苏州新新资产评估有限公司评估并出具了苏新资评报[2009]字第074号《关于对太仓市金鑫铜管有限公司委估资产的资产评估报告书》。上述出资业经苏州天华联合会计师事务所审验并出具苏天内验（2009）第394号《验资报告》。

（2）2009年11月10日，根据本公司股东会决议，太仓市金鑫铜管有限公司将所持公司全部51%的股权，以153万元的价格转让给王宏，同时本公司增加注册资本200万元，由股东王宏、赵祥伟、周剑婷、王勇、陶进以货币资金认缴。变更后出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王宏	240.00	48.00
陶进	25.00	5.00
周剑婷	50.00	10.00
王勇	25.00	5.00
赵祥伟	160.00	32.00
合计	500.00	100.00

此次增资业经苏州天华联合会计师事务所审验并出具苏天内验（2009）第548号《验资报告》。

（3）2010年7月8日，根据本公司股东会决议，王勇、陶进将其全部股权转让给

王宏，赵祥伟将所持公司 5%的股权转让给陆毅，周剑婷将其全部股权转让给陆毅，股权转让后股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王宏	290.00	58.00
赵祥伟	135.00	27.00
陆毅	75.00	15.00
合 计	500.00	100.00

（4）2011 年 11 月 8 日，根据本公司股东会决议，公司增加注册资本 150 万元，由股东王宏、陆毅、赵祥伟以货币资金认缴。增资后股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王宏	377.00	58.00
赵祥伟	175.50	27.00
陆毅	103.50	15.00
合 计	650.00	100.00

此次增资业经苏州天华联合会计师事务所审验并出具苏天内验(2011)第 480 号《验资报告》。

（5）2012 年 7 月 25 日，根据本公司股东会决议，公司增加注册资本 700 万元，由原股东王宏、陆毅、赵祥伟、新股东太仓市科技创业投资有限公司以货币资金认缴。增资后股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王宏	400.20	29.64
赵祥伟	186.30	13.80
陆毅	103.50	7.67
太仓市科技创业投资有限公司	660.00	48.89
合 计	1,350.00	100.00

此次增资业经苏州天华联合会计师事务所审验并出具苏天内验(2012)第 266 号《验资报告》。

（6）2014 年 9 月 11 日，根据本公司股东会决议：太仓市科技创业投资有限公司将所持公司 30.36%的股权以 443.25 万元转让给王宏；将所持公司 13.2%的股权以 192.75 万元转让给赵祥伟；将所持公司 5.33%的股权以 77.88 万元转让给叶建青；陆毅将所持公司 7.67%的股权以 103.5 万元转让给叶建青，股权转让后股东及出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
------	---------	---------

王宏	810.00	60.00
赵祥伟	364.50	27.00
叶建青	175.50	13.00
合 计	1,350.00	100.00

(7) 根据撼力有限全体股东于 2015 年 8 月 17 日签订的股东会决议的规定, 撼力有限全体股东一致同意作为发起人将苏州撼力铜合金材料有限公司变更为股份有限公司, 以撼力有限截止 2015 年 4 月 30 日经审计的净资产人民币 15,661,570.14 元, 作价人民币 15,661,570.14 元, 其中人民币 15,000,000.00 元折股, 每股面值人民币 1 元, 余额人民币 661,570.14 元作为“资本公积”。变更后公司注册资本变更为 1500 万元, 由各发起人按其在苏州撼力铜合金材料有限公司的原出资比例分别持有, 变更后的股东及出资情况如下:

股东名称	出资额 (万元)	出资比例 (%)
王宏	900.00	60.00
赵祥伟	405.00	27.00
叶建青	195.00	13.00
合 计	1,500.00	100.00

以上净资产折合股份业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2015]31020010 号验资报告。

本公司于 2016 年 12 月 16 日换领了由苏州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913205006944510833 号的《营业执照》, 法定代表人为王宏, 营业期限为 2009 年 8 月 28 日至永久, 住所为太仓市陆渡镇山河路 9 号 2 幢, 公司类型为股份有限公司(非上市)。

本公司已于 2016 年 4 月 20 日在新三板挂牌成功, 股票代码 836820。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司主要从事生产、加工、销售合金齿环、合金管材, 经销金属制品、金属材料; 超高效电机转子的技术研发、咨询服务、转让。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)

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业

会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报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 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

本公司从事合金铜制品的生产、加工及销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15“收入”等描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业

控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、 合并财务报表编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数

股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资” 或本附注四、7 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负责或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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及

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（2）金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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，本公司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。

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。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做

出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
保证金押金等组合	以款项性质为保证金、押金等为信用风险特征

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金押金等组合	如无减值迹象，不计提坏账准备

账龄分析组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成

本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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。

（3）金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：**A**、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**B**、该金融资产已转移，且本公司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；**C**、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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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或留存收益。

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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（a）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；

（b）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）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（5）金融负债的终止确认

本公司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。

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、发出商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本，领用和发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

9、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是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。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	3-10	5~10	31.67-9.5
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
其他	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑

差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

12、 长期资产减值

对于固定资产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。

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。

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。

13、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

14、 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，且买方已经确认相关业务时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

15、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；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，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资

产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

17、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18、 重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号—金融

工具确认和计量》的通知（财会〔2017〕7号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第23号—金融资产转移》的通知（财会〔2017〕8号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第24号—套期会计》的通知（财会〔2017〕9号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第37号—金融工具列报》的通知（财会〔2017〕14号）的相关规定编制财务报表。

按照财政部2019年1月18日发布的《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》；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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

（2）会计估计变更

无

（3）重要前期差错更正

无

19、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（5）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。增值税出口退税税率13%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

注：根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，调整为 13%。本公司 2019 年 4 月 1 日之前增值税税率为 16%，自 2019 年 4 月 1 日起调整为 13%。

二、 报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上年同期”指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	16,672.44	47,254.83
银行存款	9,085,652.50	12,012,186.48
其他货币资金		
合 计	9,102,324.94	12,059,441.31

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	10,365,892.87	6,095,436.27
应收账款	10,066,516.92	9,646,298.91
合 计	20,432,409.79	15,741,735.18

(1) 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,365,892.87	6,095,436.27
商业承兑汇票		
合 计	10,365,892.87	6,095,436.27

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	10,596,333.60	100.00	529,816.68	5.00	10,066,516.92
账龄组合	10,596,333.60	100.00	529,816.68	5.00	10,066,516.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	10,596,333.60	100.00	529,816.68	5.00	10,066,516.92

(续)

类 别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	10,153,998.85	100.00	507,699.94	5.00	9,646,298.91
账龄组合	10,153,998.85	100.00	507,699.94	5.00	9,646,298.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	10,153,998.85	100.00	507,699.94	5.00	9,646,298.91

A、 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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,596,333.60	100.00	529,816.68	10,153,998.85	100.00	507,699.94
合 计	10,596,333.60	100.00	529,816.68	10,153,998.85	100.00	507,699.94

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提准备金额 22,116.74 元。

③本期无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
青岛昌轮变速器有限公司	非关联方	5,721,537.64	1 年以内	53.99
代傲同步技术制造(无锡)有限公司	非关联方	4,722,580.96	1 年以内	44.57
福建洪泰昌铜业有限公司	非关联方	151,450.00	1 年以内	1.43
江苏持华轴承有限公司	非关联方	765.00	1 年以内	0.01
合 计		10,596,333.60		100.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	473,828.54	100.00	33,302.50	100.00
1-2 年				

合 计	473,828.54	100.00	33,302.50	100.00
-----	------------	--------	-----------	--------

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
镇江市丰华电器制造有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	预付设备款
上海堃琳金属制品有限公司	非关联方	102,500.00	1年以内	预付模具款
连云港东睦新材料有限公司	非关联方	96,050.00	1年以内	预付模具款
太仓市金典软件有限公司	非关联方	29,400.00	1年以内	预付软件款
苏州周智专利代理事务所(特殊普通合伙)	非关联方	25,050.00	1年以内	未结算
合 计		403,000.00		

4、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	164,554.73	33,500.00
合 计	164,554.73	33,500.00

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	164,554.73	100.00			164,554.73
账龄组合					
押金保证金组合	164,554.73	100.00			164,554.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	164,554.73	100.00			164,554.73

(续)

类 别	年初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	33,500.00	100.00			33,500.00
账龄组合					
押金保证金组合	33,500.00	100.00			33,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	33,500.00	100.00			33,500.00

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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
合 计						

②组合中，按押金保证金组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金保证金组合	164,554.73		33,500.00	
合 计	164,554.73		33,500.00	

③本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

④本期无实际核销的其他应收款。

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	110,000.00	
房屋押金	26,000.00	30,500.00
电话费充值	12,490.10	
加油卡充值	10,164.63	

代收代付款	5,900.00	
复印机押金		3,000.00
合 计	164,554.73	33,500.00

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
彭磊(备用金)	非关联方	110,000.00	1年以内	66.84
太仓软件园有限公司	非关联方	26,000.00	1年以内	15.80
苏州电信太仓分公司	非关联方	12,490.10	1年以内	7.59
中国石化销售有限公司江苏苏州太仓石油分公司	非关联方	10,164.63	1年以内	6.18
苏州健雄职业技术学院代收代付专户	非关联方	5,900.00	1年以内	3.59
合 计		164,554.73		100.00

5、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,091,690.96		1,091,690.96	3,278,895.02		3,278,895.02
在产品	524,140.44		524,140.44	1,346,011.29		1,346,011.29
自制半成品				1,381,965.97		1,381,965.97
产成品	787,578.29		787,578.29	650,104.74		650,104.74
发出商品				640,332.41		640,332.41
合 计	2,403,409.69		2,403,409.69	7,297,309.43		7,297,309.43

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,189,078.06	1,299,768.81
合 计	1,189,078.06	1,299,768.81

7、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	8,798,109.98	9,336,007.64
固定资产清理		
合 计	8,798,109.98	9,336,007.64

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	12,137,942.02	281,185.37	2,492,747.38	14,911,874.77
2、本期增加金额		266,808.62		266,808.62
(1) 购置		266,808.62		266,808.62
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	12,137,942.02	547,993.99	2,492,747.38	15,178,683.39
二、累计折旧				
1、年初余额	3,829,986.71	188,453.65	1,557,426.77	5,575,867.13
2、本期增加金额	611,299.16	20,956.74	172,450.38	804,706.28
(1) 计提	611,299.16	20,956.74	172,450.38	804,706.28
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	4,441,285.87	209,410.39	1,729,877.15	6,380,573.41
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末余额	7,696,656.15	338,583.60	762,870.23	8,798,109.98
2、年初余额	8,307,955.31	92,731.72	935,320.61	9,336,007.64

8、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	132454.18	529,816.68	126,925.00	507,699.94
预提费用	13,652.10	54,608.47	13,652.10	54,608.47
合 计	146,106.28	584,425.15	140,577.10	562,308.41

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	7,901,363.78	6,246,921.77
合 计	7,901,363.78	6,246,921.77

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2021	2,325,272.62	2,325,272.62	子公司亏损
2022	3,921,649.15	3,921,649.15	子公司亏损
2023	1,654,442.01		
合 计	7,901,363.78	6,246,921.77	

9、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款		0
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

(1) 保证借款担保情况：

借款银行	期末借款金额	担保方	担保金额	担保合同编号
中国工商银行股份 有限公司 太仓支行	3,800,000.00 2,600,000.00 3,600,000.00	太仓市金鑫铜 管有限公司、王 宏、王妍	15,000,000.00	011200014-2018年(太仓) 保字 0011 号、 0110200014-2018年(太 仓)保字 1429276号

1,500.00 万元担保合同期限为 2018 年 2 月 1 日到 2023 年 1 月 31 日。

10、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
-----	------	------

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,172,788.99	5,742,622.68
合 计	5,172,788.99	5,742,622.68

(1) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,171,038.99	5,740,872.68
1-2 年		1,750.00
2-3 年	1,750.00	
合 计	5,172,788.99	5,742,622.68

11、预收款项

(1) 预收账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	93,648.18	692,290.81
合 计	93,648.18	692,290.81

(2) 无账龄超过 1 年的大额预收账款的情况

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	968,289.77	2,910,453.23	3,374,390.12	504,352.88
二、离职后福利-设定提存计划		170,827.44	170,827.44	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	968,289.77	3,081,280.67	3,545,217.56	504,352.88

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	968,289.77	2,585,540.00	3,049,476.89	504,352.88
2、职工福利费		128,889.74	128,889.74	
3、社会保险费		90,989.05	90,989.05	
其中：医疗保险费		71,921.92	71,921.92	
工伤保险费		11,874.24	11,874.24	
生育保险费		7,192.89	7,192.89	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		178,870.00	178,870.00	
5、工会经费和职工教育经费		17,153.49	17,153.49	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	968,289.77	2,910,453.23	3,374,390.12	504,352.88

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险		166,332.32	166,332.32	
2、失业保险费		4,495.12	4,495.12	
合 计		170,827.44	170,827.44	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、工伤、生育、失业、医疗保险计划，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

13、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	169,783.17	
企业所得税	89,750.44	831,782.81
个人所得税	12,127.75	14,194.88
城市维护建设税	11,884.82	
教育费附加	8,489.16	
印花税	8,308.99	8,846.89
合 计	300,344.33	854,824.58

14、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付利息	54,608.47	54,608.47
应付股利		
其他应付款	1,104,487.29	745,199.38
合 计	1,159,095.76	799,807.85

(1) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	54,608.47	54,608.47
合 计	54,608.47	54,608.47

本公司无重要的已逾期未支付的利息。

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
工伤赔款等代收款	96,263.29	145,985.48
房租	1,008,224.00	597,584.00
电信费		1,629.90
合 计	1,104,487.29	745,199.38

15、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款	19,247.10	133,731.14
合 计	19,247.10	133,731.14

16、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

17、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	661,570.14			661,570.14
合 计	661,570.14			661,570.14

18、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,518,451.40	-	-	1,518,451.40
合 计	1,518,451.40	-	-	1,518,451.40

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。

19、未分配利润

未分配利润变动情况

项 目	本期金额	上年金额
年初未分配利润	7,798,856.30	7,595,732.89
加：本年归属于母公司股东的净利润	-793,397.77	3,727,952.39
减：提取法定盈余公积		524,828.98
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		3,000,000.00
转作股本的普通股股利		
未分配利润转增股本		
年末未分配利润	7,005,458.53	7,798,856.30

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	25,126,664.46	44,704,619.32
营业收入合计	25,126,664.46	44,704,619.32
主营业务成本	22,543,081.86	39,969,444.04
营业成本合计	22,543,081.86	39,969,444.04

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名	本期发生额	占同期营业收入的比例（%）
代傲同步技术制造(无锡)有限公司	16,509,840.62	65.71%
青岛昌轮变速器有限公司	5,241,459.70	20.86%
均牧实业有限公司	1,657,306.86	6.60%
十堰同创传动技术有限公司	611,761.92	2.43%
浙江中达精密部件股份有限公司	400,129.49	1.59%
合 计	24,420,498.59	97.19%

21、税金及附加

项 目	本期金额	上年同期金额
城建税	53,707.81	115,282.43
教育费附加	23,017.63	49,406.77
地方教育费附加	15,345.10	32,937.84
印花税	7,439.40	14,185.08
残疾人保障基金	4,635.90	

合 计	104,145.84	211,812.12
-----	------------	------------

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五“税项”。

22、销售费用

项 目	本期金额	上年同期金额
工资	31,200.00	31,300.00
差旅费	11,790.00	
运输费	150,415.54	238,832.03
快递费	877.00	3,327.00
运保佣	13,774.56	
合 计	208,057.10	273,459.03

23、管理费用

项 目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	689,627.03	695,668.21
办公费、电话费	27,355.09	51,673.49
差旅费及汽车费用	106,952.74	77,823.95
招待费	64,888.51	50,954.05
广告费	73,739.97	37,069.81
折旧	136,254.84	145,274.82
房租费	147,840.00	147,840.00
新三板费用	259,954.06	269,283.01
其它	125,183.36	138,265.84
合 计	1,631,795.6	1,613,853.18

24、研发费用

项 目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	1,147,469.11	721,791.30
设备、工具、物料	215,782.66	60,846.40
汽车费用、差旅费	92,003.03	75,763.43
招待费	96,676.37	15,370.58
办公费、电话费	19,873.41	12,008.72
房租、物业费	84,350.61	4,942.62
水电费	22,355.33	1,101.24

项 目	本期金额	上年同期金额
折旧	310,145.90	75,377.86
检验费	4,718.81	
其它	13,415.97	1,945.00
合 计	2,006,791.20	969,147.15

25、财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出	266,497.65	712,857.18
减：利息收入	5,225.86	5,868.00
汇兑损益	31,710.37	
手续费	5,895.96	5,301.83
合 计	298,878.12	712,291.01

26 信用减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	22,116.74	-784,891.83
合 计	22,116.74	-784,891.83

27、营业外收入

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	413,113.00	12,330.00
其他		
合 计	413,113.00	12,330.00

其中，政府补助明细：

项 目	本期金额	上年同期金额	与资产相关/与收益相关
太仓市人才专项奖励	400,000.00		与收益相关
就业创业工作奖励	13,113.00	12,330.00	与收益相关
合 计	413,113.00	12,330.00	

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,170.55	489,102.66
递延所得税费用	-5,529.18	158,722.96
合 计	14,641.37	647,825.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	-1,275,089.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-319,022.25
利润金额变化适用不同税率的影响	-74,417.70
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	413,610.50
研发加计扣除影响	-
所得税费用	20,170.55

29、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
其他		
收到政府补助	413,113.00	12,330.00
利息收入	5,225.86	5,868.00
收回往来款	359,287.91	2,169,281.60
合 计	777,626.77	2,187,479.60

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
销售管理费用	2,048,848.86	1,201,708.22

项 目	本期金额	上年同期金额
银行手续费	5,895.96	5,301.83
往来款		161,570.84
合 计	2,054,744.82	1,368,580.89

30、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,289,730.37	1,104,009.00
加：资产减值准备	22,116.74	-784,891.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	804,706.28	593,929.33
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	298,208.02	600,147.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,529.18	158,722.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,893,899.74	4,559,558.4
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,502,472.12	10,356,951.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-201,914.80	-3,444,710.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,980,715.69	13,143,716.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期金额	上年同期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,102,324.94	9,955,581.49
减：现金的年初余额	12,059,441.31	3,513,974.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,957,116.37	6,441,607.32

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
现金	9,102,324.94	9,955,581.49
其中：库存现金	16,672.44	30,836.38
可随时用于支付的银行存款	9,085,652.50	9,924,745.11
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	9,102,324.94	9,955,581.49
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
苏州撼力铸铜转子 研究所有限公司	苏州	苏州	服务业	100.00		设立
苏州赫尔拜斯泵业 有限公司	苏州	苏州	制造业	70.00		设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	对本公司的持股比例（%）	类 型
---------	--------------	-----

实际控制人名称	对本公司的持股比例（%）	类型
王宏	60.00	自然人

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
太仓市金鑫铜管有限公司	同一最终控制人
苏州弘楠伸铜有限公司	同一最终控制人
王妍	实际控制人配偶
罗金	子公司少数股东

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
太仓市金鑫铜管有限公司	材料采购		
	水电气	1,308,781.18	1,585,868.23
	支付加工费		
	固定资产		
	配件	11,115.47	11,441.95
合计		1,319,896.65	1,597,310.18

（2）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
太仓市金鑫铜管有限公司	房屋	308,416.00	308,416.00

（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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太仓市金鑫铜管有限公司王宏夫妇	15,000,000.00	2018/2/1	2023/1/31	否

4、关联方往来款项

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款		
太仓市金鑫铜管有限公司（房租）	1,008,224.00	597,584.00
应付账款		
太仓市金鑫铜管有限公司（水电房租）	212,794.38	582,693.67

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的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

项目	期末余额	年初余额
应收票据	10,365,892.87	6,095,436.27
应收账款	10,066,516.92	9,646,298.91
合计	20,432,409.79	15,741,735.18

(1) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,365,892.87	6,095,436.27
商业承兑汇票		
合计	10,365,892.87	6,095,436.27

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	10,596,333.60	100.00	529,816.68	5.00	10,066,516.92
账龄组合	10,596,333.60	100.00	529,816.68	5.00	10,066,516.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,596,333.60	100.00	529,816.68	5.00	10,066,516.92

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	10,153,998.85	100.00	507,699.94	5.00	9,646,298.91
账龄组合	10,153,998.85	100.00	507,699.94	5.00	9,646,298.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,153,998.85	100.00	507,699.94	5.00	9,646,298.91

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			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	10,596,333.60	100.00	529,816.68	10,153,998.85	100.00	507,699.94
合计	10,596,333.60	100.00	529,816.68	10,153,998.85	100.00	507,699.94

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提准备金额 22,116.74 元。

③本年无实际核销的应收账款。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
青岛昌轮变速器有限公司	非关联方	5,721,537.64	1年以内	53.99
代傲同步技术制造(无锡)有限公司	非关联方	4,722,580.96	1年以内	44.57
福建洪泰昌铜业有限公司	非关联方	151,450.00	1年以内	1.430
江苏持华轴承有限公司	非关联方	765.00	1年以内	0.01
合 计		10,596,333.60		100.00

2、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,091,690.96		1,091,690.96	3,278,895.02		3,278,895.02
在产品	524,140.44		524,140.44	1,346,011.29		1,346,011.29
自制半成品				1,381,965.97		1,381,965.97
产成品	787,578.29		787,578.29	650,104.74		650,104.74
发出商品				640,332.41		640,332.41
合 计	2,403,409.69		2,403,409.69	7,297,309.43		7,297,309.43

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司的投资	7,000,000.00	0.00		7,000,000.00
减:长期股权投资减值准备				
合 计	7,000,000.00	0.00		7,000,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00				

1、苏州撼力铸铜转子研究有限公司（注 1）	0.00					
2、苏州赫尔拜斯泵业有限公司（注 2）	7,000,000.00	7,000,000.00		0.00		

续

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或 利润	计提减值 准备	其他		
合 计						
1、苏州撼力铸铜转子研究有限公司（注 1）						
2、苏州赫尔拜斯泵业有限公司（注 2）					7,000,000.00	

注 1：2016 年 9 月 18 日，本公司全资子公司苏州撼力铸铜转子研究有限公司经工商局批准成立，统一社会信用代码为 91320585MA1MUFJ63G，类型为有限责任公司（法人独资），住所：太仓市经济开发区宁波东路 66 号 1 幢 1 室，注册资本 100 万元，法定代表人：赵祥伟。经营范围：超高效电机转子的技术研发、咨询服务、转让。

注 2：2016 年 12 月 8 日，子公司苏州赫尔拜斯泵业有限公司获工商局批准成立，统一社会信用代码 91320585MA1N2EC56G，类型为有限责任公司，住所：太仓市娄东街道北京东路 88 号东 D 幢，注册资本 1000 万元，其中本公司占比 70%，自然人占比 30%，法定代表人：赵祥伟。经营范围：设计、生产、加工、销售泵及其零部件；泵业技术咨询、技术服务。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司对子公司缴纳 700 万注册资本，少数股东罗金缴纳 300 万注册资本。该子公司已经正式开始经营。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司还未对苏州撼力铸铜转子研究有限公司缴纳注册资本，该子公司尚未开设银行账户，未取得发票，尚未开始经营活动。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	25,126,664.46	44,704,619.32
营业收入合计	25,126,664.46	44,704,619.32
主营业务成本	22,543,081.86	39,969,444.04
营业成本合计	22,543,081.86	39,969,444.04

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名	本期发生额	占同期营业收入的比例 (%)
代傲同步技术制造(无锡)有限公司	16,509,840.62	65.71%
青岛昌轮变速器有限公司	5,241,459.70	20.86%
均牧实业有限公司	1,657,306.86	6.60%
十堰同创传动技术有限公司	611,761.92	2.43%
浙江中达精密部件股份有限公司	400,129.49	1.59%
合 计	24,420,498.59	97.19%

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	413,113.00	11,230.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	413,113.00	11,230.00
所得税影响额	655.65	2,807.50
少数股东权益影响额（税后）	120,000.00	
合 计	292,457.35	8,422.50

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的 净利润	-3.23%	-0.05	-0.05
扣除非经常损益后归属于 普通股股东的净利润	-4.44%	-0.05	-0.05

苏州撼力合金股份有限公司

2019 年 8 月 22 日