



巨力电缆

NEEQ : 870404

云南巨力电缆股份有限公司



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020年6月9日，云南省科技厅、云南省工信厅、云南省国资委、云南省总工会四部门发布《关于认定云南省第十批创新型企业的通知》（云科便【2020】14号）。云南巨力电缆股份有限公司被认定为“云南省创新型企业”

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	70

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王国新、主管会计工作负责人艾平及会计机构负责人（会计主管人员）周清洪保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、实际控制人不当风险	<p>自公司成立以来，公司实际控制人一直担任公司董事长等重要职务，能够对公司重大经营方针、经营战略产生重大影响。公司虽建立了较为完善的公司治理机制，但实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。</p> <p>应对措施：公司不断完善内部控制制度，提高管理水平，完善管理模式，降低实际控制人不当控制的风险。</p>
二、市场竞争风险	<p>电线电缆行业门槛较低，生产厂商数量较多，竞争较为激烈，中低端产品供大于求。同时，市场集中度较低，企业获得规模化经济效益的难度较大，加剧市场竞争。</p> <p>应对措施：公司持续加大技术研发，改进生产工艺，更新生产设备，加强品牌建设，提高产品品质，积极拓展国内外市场，进一步降低生产成本，促进提质增效。</p>
三、原材料价格波动风险	<p>电线电缆行业具有“料重工轻”的普遍特性，产品所用的主要原材料铜、铝等占产品价值较高。原材料价格的波动直接</p>

	<p>影响公司经营效益，加大公司生产经营风险。</p> <p>应对措施：公司密切关注铜、铝等大宗原材料市场变化，合理保持库存，采取比质比价采购，控制采购成本。</p>
四、应收账款余额较大风险	<p>报告期末，公司应收账款余额为 60,393,151.86 元，占报告期末资产总额 25.69%。应收账款余额较大，占比较高。公司已按谨慎性原则计提了信用减值损失，但如果部分客户短期偿债能力不强，则仍然可能存在坏账损失风险。</p> <p>应对措施：针对不同性质客户，认真评估七偿债能力，合理确定收账策略，同时加强应收账款管理，通过相应激励措施鼓励销售人员催收账款，最大限度减少应收账款坏账风险。</p>
五、存货余额较大风险	<p>报告期末，公司存货余额 107,446,738.87 元，占报告期末资产总额 45.71%。存货金额较大，占比较高，占用流动资金较多，降运营效率，会对公司生产规模扩大带来不利影响。</p> <p>应对措施：根据客户交货期要求，加强销售、生产和采购部门协同，合理安排生产，降低存货不合理占用资金。另外对完工的产品催促客户发货。</p>
六、客户集中度较高风险	<p>报告期内，前五大客户销售金额为 27,518,293.30 元，占报告期销售总额 37.58%。公司存在客户集中度较高的风险。</p> <p>应对措施，公司在努力稳定现有优质客户的基础上，积极拓展市场，开拓国内外新客户和新市场，扩大产品生产销售份额。</p>
七、供应商集中度较高风险	<p>报告期内，前五大供应商采购金额为 38,759,304.42 元，占报告期内总采购金额 48.68%。存在一定程度上供应商集中度较高风险。</p> <p>应对措施：公司在基本稳定现有优质供应商的前提下，通过比质比价和多种渠道，开发新的优质客户，降低对部分供应商集中度较高可能存在的风险。</p>
八、短期偿债能力较弱风险	<p>报告期内，公司流动比率为 1.42，速动比率为 0.55。短期偿债能力相对较弱，</p> <p>应对措施：进一步提高采购、生产和销售部门的协同度，合理控制在产品、原材料、产成品库存总规模，降低不合理存货资金占用，逐步提高短期偿债能力。</p>
九、税收政变化风险	<p>2019 年 11 月，公司再次获得高新技术企业认定，有效期三年（2019 年 11 月-2022 年 11 月）。在此期间，公司可享受企业所得税 15%的优惠税率。如果国家对于高新技术企业所得税政策发生变化或其他原因导致公司不再符合高新技术企业认定条件，公司将面临不能继续适用企业所得税优惠税率的风险。</p> <p>公司积极拓展业务，持续提升盈利能力，努力降低公司对税收优惠政策的依赖。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	本期非经营性损益占比为 3.32%，较上期非经营性损益损益占净利润比重 11.89%有明显降低，故本期未将该项目列入重大风险因素。

释义

释义项目		释义
《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》
《治理规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
《信息披露规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》
《公司章程》	指	《云南巨力电缆股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
公司三会	指	云南巨力电缆股份有限公司股东大会、董事会、监事会
本期期初	指	2020 年 1 月 1 日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
公司、本公司	指	云南巨力电缆股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	云南巨力电缆股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan juli cable co.,Ltd -
证券简称	巨力电缆
证券代码	870404
法定代表人	王国新

二、 联系方式

信息披露事务负责人	艾平
联系地址	云南省昆明市经开区洛羊街道办事处倪家营社区
电话	0871-67418991
传真	0871-67418883
电子邮箱	894805147@qq.com
公司网址	www.ynjuli.com
办公地址	云南省昆明市经开区洛羊街道办事处倪家营社区
邮政编码	650501
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 9 月 11 日
挂牌时间	2017 年 2 月 15 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（C38）-电线电缆制造-C3831
主要业务	电线电缆产品制造、销售。
主要产品与服务项目	架空绝缘电缆、交联电力电缆、控制电缆、聚氯乙烯绝缘电缆、布电线、铝绞线及钢芯铝绞线、橡套电缆、计算机电缆、平行集束架空电缆、矿物绝缘电缆、特种电缆等。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	66,901,575
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王国新、倪东芬、王国丰、杨旭勇、杨瀚
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为：王国新、倪东芬、王国丰、杨旭勇、杨瀚

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	91530100291983966W	否
金融许可证机构编码	-	
注册地址	云南省昆明市经开区洛羊街道办事处倪家营社区	否
注册资本（元）	66,901,575.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市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
主办券商（报告披露日）	东吴证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	73,233,105.94	87,000,109.26	-15.82%
毛利率%	17.97%	18.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,856,681.29	4,793,320.64	-61.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,795,123.00	4,672,298.80	-61.58%
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)	1.71%	4.68%	-
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)	1.65%	4.56%	-
基本每股收益	0.03	0.07	-57.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	235,068,917.98	212,400,796.59	10.67%
负债总计	125,527,696.03	104,716,255.93	19.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,541,221.95	107,684,540.66	1.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.61	1.86%
资产负债率% (母公司)	53.40%	49.30%	-
资产负债率% (合并)	-	-	-
流动比率	1.42	1.47	-
利息保障倍数	2.51	3.72	-

(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	-7,797,168.13	11,369,183.56	-168.58%
应收账款周转率	2.57	2.67	-
存货周转率	1.12	1.45	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.67%	-5.47%	-
营业收入增长率%	-15.82%	-8.40%	-
净利润增长率%	-61.27%	-3.11%	-

(五) 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 商业模式

公司从事电线电缆的研发、生产和销售，有一批专业技术研发人员，具备电线电缆制造相关的自主知识产权和专业生产设备，主要生产架空绝缘电缆等各种规格的电线电缆产品。产品销售主要以电网、城市建设、农村电网改造提升、水电站、高铁、高速公路等重大项目建设、城市基础设施、学校、医院、商场以及居民住宅区等领域。公司产品主要应用于各领域电网的建设和改造，客户主要为国家电网、各省、地市级供电局、电力公司、电力物资公司和一般工程用户。

产品主要有架空绝缘电缆、交联电力电缆、控制电缆、聚氯乙烯绝缘电缆、布电线、铝绞线及钢芯铝绞线、橡套电缆、计算机电缆、平行集束架空电缆、矿物绝缘电缆、阻燃防火电缆、特种电缆等各种规格的电线电缆产品。

经营模式：公司约四分之三产品市场主要采用投标方式承接各类电力、铁路、建筑工程等项目获得，约四分之一属于其他客户。主要市场集中在国内，部分产品销往国外南亚、东南亚周边国家。公司基本是采用“以销定产”的生产模式，生产部根据销售订单制定生产计划并安排生产，部分库存产品属于销售零散上门客户。

关键资源：公司拥有与电线电缆生产相关的各类经营资质及认定证书共计 23 项，拥有自主知识产权 40 项，其中 2 项发明专利、38 项实用新型专利，拥有省级重点新产品 2 项，注册商标 2 项：“野力牌”和“巨力牌”。

截止报告期末，公司拥有 CCC 强制认证证书，质量管理体系、环境管理、职业健康管理体系管理证书；矿用产品标志证书、高新技术企业证书；云南省科技型中小企业认定证书；云南省创新型企业、昆明名牌产品；云南省著名商标；云南省优强民营企业；云南省省级企业技术中心；云南省民营小巨人企业；昆明市知识产权试点企业。

销售模式：公司采取“直营+经销商销售”营销模式，并为建筑、电力行业的大客户提供定制化产品。公司产品以扎根云南，立足国内，辐射周边南亚东南亚国家为业务拓展方向。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

(二) 经营情况回顾

报告期内，公司为保持稳步发展、持续经营，根据年初制定了年度经营计划，在企业内部管理、市场营销、技术研发、团队建设等方面都取得了一定进步。报告期内，受今年新冠肺炎疫情影响，公司实现营业收入 7323.31 万元，同比下降 15.82%；实现净利润 185.67 万元，同比下降 61.27%。报告期末公司总资产为 23506.89 万元，较上期期末增长 10.67%，净资产为 10954.12 万元。较上期期末增长 1.72%。报告期内，公司采取了一些措施改善公司业绩。

一、是公司加强内部管理，制定合理有效的经营目标，进一步完善公司相关管理制度，促进公司稳步发展；

二、是稳定现有客户资源，积极开拓新的市场领域和新客户，进一步提升产品市场知名度和市场份

额；

三、是注重技术创新、产品创新，加大新产品和新技术研发力度，提升企业产品核心竞争力。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,963,159.43	1.26%	1,145,959.28	0.54%	158.57%
应收票据	301,730.00	0.13%	-	-	100.00%
应收账款	60,393,151.86	25.69%	46,711,827.08	21.99%	29.29%
应收款项融资	-	-	1,100,000.00	0.52%	-100.00%
预付账款	3,553,951.33	1.51%	246,207.77	0.12%	1343.48%
其他应收款	576,635.23	0.25%	772,747.71	0.36%	-25.38%
投资性房地产	8,597,048.07	3.66%	13,456,566.32	6.34%	-36.11%
无形资产	9,125,946.69	3.88%	7,913,126.45	3.73%	15.33%
长期待摊费用	384,653.18	0.16%	440,943.86	0.21%	-12.77%
递延所得税资产	614,232.41	0.26%	525,431.32	0.25%	16.90%
短期借款	49,700,000.00	21.14%	33,000,000.00	15.54%	50.61%
预收账款	32,740,916.73	13.93%	22,830,181.91	10.75%	43.41%
应付职工薪酬	511,511.84	0.22%	1,001,938.70	0.47%	-48.95%
应交税费	554,582.64	0.23%	949,031.20	0.45%	-42.51%
其他应付款	14,234,820.07	6.06%	20,204,528.22	9.51%	-29.55%

项目重大变动原因：

报告期内，本公司资产负债科目占总资产 10%以上，且变动比例达到 10%以上的项目分析如下：

- 1、货币资金：报告期末较本期期初增长 158.57%，主要系报告期期末应付部材料采购款，因尚未履行完付款审批程序所致。
- 2、应收票据：报告期末较本期期初增长 100.00%，主要系报告期期末应转付材料采购款，因尚未履行完付款审批程序所致。
- 3、应收账款：报告期末较本期期初增长 29.29%，主要系报告期内，完成向客户交货较期初增长较多，但货款回收没有同步实现现金收入所致。
- 4、应收账款融资：报告期末较本期期初下降 100.00%，主要系报告期期初，本公司将持有的商业承兑汇票向金融机构申请贴现所致。
- 5、预付账款：报告期末较本期期初增长 1343.48%，主要系公司预付生产所需主要原料铜杆款，供应商要求先款后货，由于付款和发货时间差导致报告期末预付账款增幅较大。
- 6、投资性房地产：报告期末较本期期初下降 36.11%，主要系报告期末，公司将自有房产用于出租的部分，因租赁期到期，由投资性房地产转入固定资产和无形资产所致。
- 7、短期借款：报告期末，短期借款较期初增长 50.61%，主要是因为今年初，公司投标中国南方电网招标项目中标，为采购生产原材料备料，新增了部分授信内流动资金贷款所致。
- 8、预收账款：报告期末，预收账款较期初增长 43.41%，主要是报告期内，公司对部分客户销售合同中增加了预收货款的要求，客户按合同约定预付给公司的货款。
- 9、应付职工薪酬：报告期末较本期期初增长 48.95%，主要系计提 2019 年度职工奖金未在当年实际支付所致。
- 10、应交税费：报告期末较本期期初下降 42.51%，主要系房产税和出租土地使用税由季度缴纳改为半年缴纳，半年缴纳须在 6 月申报期内缴纳上半年的税款，其次由于利润的影响，报告期营收减少致林润大

幅下降，因此应交企业所得税也相应减少。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	73,233,105.94	100.00%	87,000,109.26	100.00%	-15.82%
营业成本	60,072,674.71	82.03%	71,319,280.93	81.98%	-15.77%
税金及附加	666,952.28	0.91%	788,623.10	0.91%	-15.43%
销售费用	1,664,424.34	2.27%	1,795,029.97	2.06%	-7.28%
管理费用	2,476,094.98	3.38%	2,911,130.86	3.35%	-14.94%
研发费用	4,183,964.38	5.71%	2,481,256.16	2.85%	68.62%
财务费用	1,471,417.39	2.01%	2,670,951.69	3.07%	-44.91%
其他收益	127,775.76	0.17%	163,525.64	0.19%	-21.86%
信用减值损失	-592,007.27	-	683,211.75	0.79%	-186.65%

项目重大变动原因：

报告期内，占营业收入 10%以上，且变动比例达 10%以上的项目，变动原因分析如下：

- 1、营业收入：报告期实现营业收入比上年同期降低 15.82%。主要因受疫情影响，报告期内订单不足，生产不饱和导致交货较上年同期有所减少所致。
- 2、营业成本：报告期营业成本较上年同期减少 15.77%。主要系营业收入同比降低所致。
- 3、研发费用：报告期研发费用较上年同期增长 68.62%，主要系受新冠肺炎疫情疫情影响，公司上年末与客户已签合同暂未要求供货，报告期 2-5 月新订单相对较少，生产和技术闲置时间相对充裕，因此公司在报告期增加了研发投入。
- 4、财务费用：报告期财务费用较上年同期下降 44.91%，主要系报告期商业承兑汇票贴现大幅减少，因此票据贴现利息相应减少所致。
- 5、信用减值损失：报告期信用减值损失较上年同期增长 136.65%。主要系报告期期末应收账款较期初增加 1368 万元，故增加应收账款坏账准备。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,797,168.13	11,369,183.56	-168.58%
投资活动产生的现金流量净额	-59,015.04	-458,599.92	87.13%
筹资活动产生的现金流量净额	9,673,383.32	-11,908,450.53	181.23%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生现金流量净额较上年同期降低 168.58%。主要是因为报告期内为准备订单生产任务，采购原材料增加较多所致。
- 2、投资活动产生的现金流量较上期增长 87.13%，主要是报告期内，投入新增固定资产资金较上期减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 181.23%，主要是报告期内，为完成生产订单任务，在授信额度内新增了流动资金贷款所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲	2,189.78

销部分	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	127,775.76
除上述各项之外的其他营业外收入	1.51
除上述各项之外的其他营业外支出	-57,545.53
非经常性损益合计	72,421.52
所得税影响数	10,863.23
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	61,558.29

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据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 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

（1）会计政策变更：财政部于 2017 年发布了《关于修订印发《企业会计准则第 14 号-收入》的通知》（财会【2017】22 号），要求境内上市企业 2020 年 1 月 1 日起施行修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（以下简称“《新收入准则》”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则。根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行和新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

（2）会计估计变更：

本公司报告期内无重大会计估计变更。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

公司长期秉持诚信经营原则，一直致力于为社会提供优质产品和优良售后服务，不让不合格产品流入市场，注重安全文明生产，为社会负责，为用户负责，对员工负责，公司维护职工合法权益。2020 年初爆发新冠肺炎疫情以来，公司响应政府号召，积极投入防疫情和抓复工复产的工作，先后向社

会相关部门捐赠现金各项防疫物资价值 7 万余元，购买口罩等防疫物资价值 5 万余元投入公司自身防疫需要，确保员工身体健康和复工复产顺利进行，充分体现了公司的社会责任担当精神。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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	1,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	30,000,000.00	1,281,721.92
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0
4. 其他（采购运输劳务）	5,000,000.00	0
合计	36,000,000.00	1,281,721.92

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2017/2/15		挂牌	限售承诺	股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺	正在履行中
董监高	2017/2/15		挂牌	减少并规范关联交易	董事、监事和高级管理人员共同签署《减少并规	正在履行中

					范关联交易承诺函》	
董监高	2017/2/15		挂牌	同业竞争承诺	董事、监事和高级管理人员共同签署《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2017/2/15		挂牌	遵守股转系统各项规则	公司董监高将严格遵守股转系统各项业务规则和行为准则	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括:

- 1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。
- 2、减少并规范关联交易承诺为减少并规范关联交易，公司董事、监事、高级管理人员签署了《减少并规范关联交易承诺函》，在报告期内，董事、监事、高级管理人员严格履行了该承诺，未有任何违规行为发生。
- 3、避免同业竞争承诺未来避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内，所有股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行了该承诺，未有任何违背。
- 4、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产土地(云 2019 呈贡区不动产权证第 0008603)	固定资产	抵押	9,714,119.70	4.13%	银行贷款
房产土地(云 2019 呈贡区不动产权证第 0004083)	固定资产	抵押	12,992,365.45	5.53%	银行贷款
土地使用权(云 2018 呈贡区不动产权证 0188228)	无形资产	抵押	1,482,283.14	0.63%	银行贷款
房产土地(云 2019 呈贡区不动产权证 0004085)	固定资产	抵押	25,552,857.62	10.87%	银行贷款
总计	-	-	49,741,625.91	21.16%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司用土地使用权和房屋所有权抵押获得银行流动资金贷款，有利于公司持续经营和长期发展。

第五节 股份变动和融资

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	32,844,715	49.09%	11,753,735	44,598,450	66.66%
	其中：控股股东、实际控制人	30,941,840	46.25%	11,753,735	42,695,575	63.82%
	董事、监事、高管	7,434,375	11.11%	0	7,434,375	11.11%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,056,860	50.91%	-11,753,735	22,303,125	33.34%
	其中：控股股东、实际控制人	34,056,860	50.91%	-11,753,735	22,303,125	33.34%
	董事、监事、高管	22,303,125	33.34%	0	22,303,125	33.34%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		66,901,575	-	0	66,901,575	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和《业务规则》（试行）等法律法规规定，申请解除了倪东芬、王国丰、杨旭勇、杨瀚四位股东的部分股票限售，共计 11,753,735 股。本次解限售后，公司总股本和各股东持股比例未发生变化。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王国新	29,737,500	0	29,737,500	44.4496%	22,303,125	7,434,375	0
2	倪东芬	25,512,500	0	25,512,500	38.1344%	0	25,512,500	0
3	王国丰	3,250,000	0	3,250,000	4.8579%	0	3,250,000	0
4	杨旭勇	3,248,700	0	3,248,700	4.8559%	0	3,248,700	0
5	杨瀚	3,250,000	0	3,250,000	4.8579%	0	3,250,000	0
6	昆明力联投资合伙企业（有限合伙）	1,716,000	0	1,716,000	2.5650%	0	1,716,000	0
7	昆明巨豪商务信息咨询有限	185,575	0	185,575	0.2774%	0	185,575	0

	公司							
8	刘彭武	1,300	0	1,300	0.0019%	0	1,300	0
	合计	66,901,575	-	66,901,575	100.00%	22,303,125	44,598,450	0

普通股前十名股东间相互关系说明：倪东芬系王国新配偶的哥哥的配偶；王国丰与王国新系兄弟关系；杨旭勇系王国新姐姐的儿子；杨瀚系王国新姐夫杨定可的哥哥的孙子。其余股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为王国新先生、倪东芬女士、王国丰先生、杨翰先生、杨旭勇先生。

（一）公司控股股东王国新是云南巨力电缆股份有限公司的法定代表人，云南巨力电缆股份有限公司成立于 1996 年 9 月 11 日，统一社会信用代码：91530100291983966W，注册资本：66,901,575。

王国新先生，男，汉族，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

职业经历：1990 年 1 月至 1994 年 5 月，就职于上海通用电器昆明公司，担任总经理；1994 年 6 月至 1996 年 10 月，就职于云南东亚机电贸易城，担任总经理；1996 年 11 月至 1997 年 8 月，就职于云南新东亚经济贸易公司，担任执行董事兼总经理；1997 年 8 月至 2016 年 8 月，就职于云南巨力线缆制造有限公司，担任执行董事兼任总经理。2016 年 9 月，被选举为云南巨力电缆股份有限公司董事长，同时被聘任兼任总经理。报告期内，王国新先生一直是公司的控股股东及实际控制人，并担任公司董事长兼总经理职务，2019 年 9 月任期满后，不再兼任公司总经理职务。

（二）公司控股股东、实际控制人倪东芬女士为自然人。

倪东芬女士，女，1967 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。

职业经历：1993 年 4 月至 1997 年 6 月，就职于上海通用电器昆明分公司，担任出纳；1997 年 7 月至 2008 年 10 月，就职于云南巨力线缆制造有限公司，担任出纳；2008 年 3 月至今，就职于云南杰豪电器成套设备有限公司，担任执行董事兼总经理。2013 年 7 月至 2016 年 8 月，就职于云南巨力线缆制造有限公司，担任监事。2016 年 9 月至 2018 年 8 月 6 日，就职于云南巨力电缆股份有限公司，担任董事，2018 年 8 月 7 日因个人原因辞去公司董事职务。

（三）公司控股股东、实际控制人王国丰先生为自然人。

王国丰先生，1957 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

职业经历：1973 年 10 月至 1989 年 2 月，自由职业；1989 年 3 月至今，就职于乐清市丰华开关厂，担任法定代表人。

（四）公司控股股东、实际控制人杨旭勇先生为自然人。

杨旭勇先生，1983 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。

职业经历：2003 年 10 月至 2004 年 9 月，自由职业；2004 年 10 月至 2011 年 6 月，就职于上海精益开关厂，先后担任销售经理、副总经理；2011 年 7 月至今，就职于云南巨力电力工程股份有限公司，担任董事长、总经理。

(五) 公司控股股东杨翰先生为自然人。

杨翰先生，1991 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

职业经历：2012 年 1 月至 2014 年 5 月，就职于乐清市上达热缩材料有限公司，担任副总经理；2014 年 6 月至 2015 年 7 月，就职于乐清市飞梭智能工程有限公司，担任总经理；2015 年 8 月至今，就职于浙江汉工电力科技有限公司，担任总经理。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王国新	董事长	男	1966 年 12 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
南福财	董事	男	1967 年 9 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
郑淼	董事、副总经理	男	1987 年 8 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
杨旭芳	董事	女	1986 年 4 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
艾平	董事、财务负责人、信息披露负责人	男	1965 年 7 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
陈旭珍	监事会主席	女	1973 年 1 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
吴建雄	监事	男	1983 年 11 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
吴荣毓	监事	男	1987 年 11 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
杨定可	总经理	男	1957 年 8 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
南文斌	副总经理	男	1962 年 5 月	2019 年 9 月 10 日	2022 年 9 月 9 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

南福财系王国新配偶的哥哥；杨旭芳系王国新姐姐的女儿；杨定可系王国新的姐夫。
公司控股股东、实际控制人为王国新、倪东芬、王国丰、杨旭勇、杨瀚。相互关系为：倪东芬系王国新配偶的哥哥的配偶，王国丰与王国新系兄弟关系，杨旭勇系王国新姐姐的儿子，杨瀚系王国新姐夫杨定可的哥哥的孙子。

除上述关联关系外，公司的其他董事、监事及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	期末被授予的限制性股票数量
王国新	董事长	29,737,500	0	29,737,500	44.4496%	0	0
南福财	董事	0	0	0	0%	0	0
郑淼	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
杨旭芳	董事	0	0	0	0%	0	0

艾平	董事、财务负责人、信息披露负责人	0	0	0	0%	0	0
陈旭珍	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
吴建雄	监事	0	0	0	0%	0	0
吴荣毓	监事	0	0	0	0%	0	0
杨定可	总经理	0	0	0	0%	0	0
南文斌	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	29,737,500	-	29,737,500	44.4496%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	7	4	-	11
生产人员	77	-	2	75
销售人员	16	-	2	14
技术人员	4	-	-	4
财务人员	5	-	-	5
员工总计	109	4	4	109

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	10
专科	22	18
专科以下	74	80
员工总计	109	109

(二) 核心员工（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 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,963,159.43	1,145,959.28
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据	五（二）	301,730.00	0
应收账款	五（三）	60,393,151.86	46,711,827.08
应收款项融资	五（四）	0	1,100,000.00
预付款项	五（五）	3,553,951.33	246,207.77
其他应收款	五（六）	576,635.23	772,747.71
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
存货	五（七）	107,446,738.87	101,221,320.98
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		175,235,366.72	151,198,062.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（八）	430,000.00	430,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	8,597,048.07	13,456,566.32
固定资产	五（十）	38,490,043.20	36,257,038.11
在建工程	五（十一）	1,578,672.54	1,548,672.54
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	9,125,946.69	7,913,126.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	384,653.18	440,943.86
递延所得税资产	五（十四）	614,232.41	525,431.32
其他非流动资产	五（十五）	612,955.17	630,955.17
非流动资产合计		59,833,551.26	61,202,733.77
资产总计		235,068,917.98	212,400,796.59
流动负债：			
短期借款	五（十六）	49,700,000.00	33,000,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十七）	26,097,488.67	24,981,174.18
预收款项	五（十八）	32,740,916.73	22,830,181.91
应付职工薪酬	五（十九）	511,511.84	1,001,938.70
应交税费	五（二十）	554,582.64	949,031.20
其他应付款	五（二十一）	14,234,820.07	20,204,528.22
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		123,839,319.95	102,966,854.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十二）	1,688,376.08	1,749,401.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,688,376.08	1,749,401.72
负债合计		125,527,696.03	104,716,255.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十三）	66,901,575	66,901,575
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十四）	7,042,706.05	7,042,706.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十五）	3,374,025.95	3,374,025.95
一般风险准备			
未分配利润	五（二十六）	32,222,914.95	30,366,233.66
归属于母公司所有者权益合计		109,541,221.95	107,684,540.66
少数股东权益			
所有者权益合计		109,541,221.95	107,684,540.66
负债和所有者权益总计		235,068,917.98	212,400,796.59

法定代表人：王国新

主管会计工作负责人：艾平

会计机构负责人：周清洪

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		73,233,105.94	87,000,109.26
其中：营业收入	五(二十七)	73,233,105.94	87,000,109.26
利息收入			
二、营业总成本		70,535,528.08	81,966,272.71
其中：营业成本	五(二十七)	60,072,674.71	71,319,280.93
利息支出			
税金及附加	五(二十八)	666,952.28	788,623.10
销售费用	五(二十九)	1,664,424.34	1,795,029.97
管理费用	五(三十)	2,476,094.98	2,911,130.86
研发费用	五(三十一)	4,183,964.38	2,481,256.16
财务费用	五(三十二)	1,471,417.39	2,670,951.69
其中：利息费用		1,472,327.42	2,630,301.62
利息收入		3,955.06	11,958.07
加：其他收益	五(三十三)	127,775.76	163,525.64
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十四)	44,484.96	46,800.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十六)	2,189.78	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十五)	-592,007.27	683,211.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,280,021.09	5,927,374.02
加：营业外收入	五(三十七)	1.51	16,250.00
减：营业外支出	五(三十八)	57,545.53	37,397.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,222,477.07	5,906,227.02
减：所得税费用	五(三十九)	365,795.78	1,112,906.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,681.29	4,793,320.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,681.29	4,793,320.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,856,681.29	4,793,320.64
六、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0	0

(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
(5) 其他		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
(2) 其他债权投资公允价值变动		0	0
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
(4) 其他债权投资信用减值准备		0	0
(5) 现金流量套期储备		0	0
(6) 外币财务报表折算差额		0	0
(7) 其他		0	0
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		1,856,681.29	4,793,320.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,856,681.29	4,793,320.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十一（二）	0.03	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）	十一（二）	0.03	0.07

法定代表人：王国新

主管会计工作负责人：艾平

会计机构负责人：周清洪

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		78,344,498.36	108,984,397.52
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	790,706.69	1,804,985.27
经营活动现金流入小计		79,135,205.05	110,789,382.79
购买商品、接受劳务支付的现金		79,618,631.84	87,217,045.17
支付给职工以及为职工支付的现金		3,341,618.69	4,207,785.24
支付的各项税费		2,465,782.52	6,306,895.59
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	1,506,340.13	1,688,473.23
经营活动现金流出小计		86,932,373.18	99,420,199.23
经营活动产生的现金流量净额		-7,797,168.13	11369183.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		44,484.96	46,800.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		49,484.96	46,800.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,500.00	505,400.00
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0

支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		108,500.00	505,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-59,015.04	-458,599.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		30,200,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十）	0	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		30,200,000.00	49,000,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,026,616.68	2,634,130.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十）	0	7,274,320.00
筹资活动现金流出小计		20,526,616.68	60,908,450.53
筹资活动产生的现金流量净额		9,673,383.32	-11,908,450.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		1,817,200.15	-997,866.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,145,959.28	3,466,964.52
六、期末现金及现金等价物余额		2,963,159.43	2,469,097.63

法定代表人：王国新

主管会计工作负责人：艾平

会计机构负责人：周清洪

三、 财务报表附注

（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	三（二十五）
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 报表项目注释

云南巨力电缆股份有限公司

2020 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，以下金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

云南巨力电缆股份有限公司（简称“公司”或“本公司”）系在云南巨力线缆制造有限公司的基础上整体变更设立，于 2016 年 9 月 12 日在昆明市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91530100291983966W 的《企业法人营业执照》。公司股票于 2017 年 2 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，证券代码 870404。

经历次注册资本增减及股权转让后，截止 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 6690.16 万元，总股本为 6690.16 万股，每股面值人民币 1 元。公司注册地及经营场地：云南省昆明经开区洛羊街道办事处倪家营社区。法定代表人：王国新。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属制造业，主要从事电线、电缆及电缆材料的研发、制造和销售。经营范围主要包括：钢芯铝绞线、钢绞线、碳钢线、铜绞线、电线电缆的生产、销售；通讯设备、电气成套设备及配件、金属材料销售；货物进出口、技术进出口业务、自有房屋租赁；仓储及物流服务（以上范围均不含危险化学品）（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 19 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起至未来 12 个月内，持续经营能力正常，不存在重大不确定性。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计期间分为年度和中期，会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债流动性划分的标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

（1）同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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余额。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余额和对比数。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，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与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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”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”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。

（七）现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

（八）外币业务折算

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（九）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债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产采用实际利率法确认，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融工具减值

本公司对于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债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失，是指本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等因素，以发生违约的风险为权重，预计合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否

存在重大融资成分，本公司均运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，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。其余公允价值变动计入当期损益。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，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(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。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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，虽然企业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的控制。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，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

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

8、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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十）存货

1. 存货的分类

本公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

2. 取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

本公司因债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

本公司在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

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

本公司期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常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，则合并计提存货跌价准备。

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。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(十一) 持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

(十二) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的其他投资，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（十）“金融工具”。

1. 投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者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。

本公司对非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日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作为合并成本。

(2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果本公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则本公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

(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

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，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控制、共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

期末，本公司对长期股权投资进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量按类似金融资产当时市场收益率折现的现值孰高确定。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产确认条件

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产在满足下列条件时予以确认：

(1)与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入本公司；

(2)该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2. 投资性房地产的计量

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1)外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2)自行建造投资性房地产的成本，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。

(3)以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

与投资性房地产有关的后续支出，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，参照固定资产核算的制度执行，采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，参照无形资产核算的制度执行。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

本公司固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公家具及其他设备、电子设备。

3. 固定资产的初始计量

本公司固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

本公司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。

本公司债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

本公司以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

4. 固定资产折旧计提方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30 年	3%	4.85-3.23%
机器设备	10 年	3%	9.7%
运输设备	4 年	3%	24.25%
办公家具及其他	5 年	3%	19.40%
电子设备	3 年	3%	32.33%

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，本公司对固定资产进行逐项检查，当存在减值迹象时进行减值测试，确认其可收回金额，按其账面价值与可收回金额孰低的差额确认减值损失，计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司租赁资产符合下列条件之一的，将确认其为融资租入资产：

(1) 租赁期满后租赁资产所有权归属本公司；

(2) 本公司具有购买资产的选择权，购买价款远远低于行使选择权时该资产的公允价值，在资产租赁开始日就可合理确定本公司将会行使该选择权；

(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4)租赁开始日的最低租赁付款额的现值，与该资产的公允价值不存在较大差异；

(5)租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 无形资产

1、无形资产

本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权。

无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产从开始使用之日起，在有效使用期限内平均摊入管理费用。无形资产的有效使用期限按照下列原则确定：

法律和合同分别规定有法定有效期限和受益年限的，按照法定有效期限与合同规定的受益年限孰短的原则确定。

法律没有规定有效期限，企业合同中规定有受益年限的，按照合同规定的受益年限确定。

法律和合同均未规定法定有效期限或者受益年限的，按照不低于 10 年的期限确定。

无形资产减值准备的计提：年末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

本公司使用寿命有限的无形资产预计使用寿命及依据如下：

类 别	使用年限（年）	依据
土地	50	土地使用权证规定年限
软件	2	税法规定年限

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

当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，借款费用暂停资本化。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 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。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与

职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）预计负债

1. 预计负债的确认标准：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则本公司将其确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法：

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

期末，本公司对预计负债账面价值进行复核，如有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按当前最佳估计数对其账面价值进行调整。

（二十二）收入确认方法和原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，应当在客户取得相关商品控制权时，确认商品销售收入：

- （1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务(以下简称"转让商品")相关的权利和义务；
- （3）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4）该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

本公司的营业收入主要为销售商品收入。

（二十三）政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

对期末有证据表明本公司能够满足政府补助所附条件且预计能够收到政府补助的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并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；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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，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，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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。

取得政策性优惠贷款贴息时，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企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债不予确认。

对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

递延所得税资产及负债只有在与它们相关的所得税是由同一个税务机构征收，并且本公司打算以净额结算其当期所得税资产及负债时才互相抵销。

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），以下简称“新收入准则”，对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，这一要求与国际财务报告准则第 15 号的生效日期保持一致，避免该类上市公司境内外报表出现差异；对于其他在境内上市的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2020 年年初财务数据未产生影响。

2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项

四、税项

（一）本公司主要税种和税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%（16%）、6%、5%、3%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。
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加费	按应缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2019 年通过高新技术企业复审，于 2019 年 11 月 12 日取得高新技术企业证书，证书号 GR201953000160，有效期三年。有效期内，公司企业所得税减按 15%征收。

五、财务报表主要项目注释

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，上年年末指 2019 年 12 月 31 日，年初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 6 月 30 日，本期指 2020 年 1-6 月，上期指 2019 年 6 月 30 日。

（一）货币资金

1. 货币资金分类

项目	期末余额	年初余额
现金	5,472.51	51,382.51
银行存款	2,957,686.92	1,094,576.77
其他货币资金		
合计	2,963,159.43	1,145,959.28

2. 期末余额中，不存在冻结、抵押等对使用有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	60,000.00	
商业承兑汇票	241,730.00	
小计	301,730.00	
减：坏账准备		
合计	301,730.00	

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	58,870,408.77	43,126,635.36
1 至 2 年	3,476,959.17	4,521,689.44
2 至 3 年	1,041,641.63	1,426,808.21
3 至 4 年	383,069.57	713,376.61
4 至 5 年	471,076.55	62,385.59
5 年以上		98,084.22
小计	64,243,155.69	49,948,979.43
减：坏账准备	3,850,003.83	3,237,152.35
合计	60,393,151.86	46,711,827.08

2. 按坏账计提方法分类列示

项目	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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	64,243,155.69	100.00	3,850,003.83	5.99	60,393,151.86
其中：按账龄组合计提	64,243,155.69	100.00	3,850,003.83	5.99	60,393,151.86
合计	64,243,155.69	100.00	3,850,003.83	5.99	60,393,151.86

(续表)

项目	年初余额				
	应收账款		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	49,948,979.43	100.00	3,237,152.35	6.48	46,711,827.08
其中：按账龄组合计提	49,948,979.43	100.00	3,237,152.35	6.48	46,711,827.08
合计	49,948,979.43	100.00	3,237,152.35	6.48	46,711,827.08

组合中，按账龄组合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	计提比例 (%)
1 年以内	58,870,408.77	2,943,520.44	5.00
1-2 年	3,476,959.17	347,695.92	10.00
2-3 年	1,041,641.63	208,328.33	20.00
3-4 年	383,069.57	114,920.86	30.00
4-5 年	471,076.55	235,538.28	50.00
合计	64,243,155.69	3,850,003.83	5.99

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,126,635.36	2,156,331.77	5.00
1-2 年	4,521,689.44	452,168.94	10.00
2-3 年	1,426,808.21	285,361.64	20.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	713,376.61	214,012.98	30.00
4-5 年	62,385.59	31,192.80	50.00
5 年以上	98,084.22	98,084.22	100.00
合计	49,948,979.43	3,237,152.35	6.48

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收款坏账准备	3,237,152.35	612,851.48			3,850,003.83

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备
贵州电网有限责任公司	18,937,286.99	29.48	946,864.35
绿春县共达水泥有限公司	4,226,066.35	6.58	211,303.32
瑞丽市众发进出口有限责任公司	3,342,501.50	5.20	167,125.08
昆明东电电业有限责任公司	2,590,755.60	4.03	129,537.78
云南丰辉电力工程有限责任公司	2,504,078.42	3.90	125,203.92
合计	31,600,688.86	49.19	1,580,034.45

(四) 应收款项融资

项 目	年初余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	1,100,000.00		1,100,000.00
合 计	1,100,000.00		1,100,000.00

(五) 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	3,469,131.65	97.61	107,225.28	43.55
1-2 年	30,864.13	0.87	17,992.18	7.31
2-3 年	53,955.55	1.52	120,990.31	49.14
3 年以上				

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	3,553,951.33	100.00	246,207.77	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
绵阳兆丰铜业有限公司	2,900,441.92	81.61
云南德瑞铜业有限公司	269,464.05	7.58
会理帝诚再生资源利用有限公司	99,468.98	2.80
江苏雅智杰精密机械有限公司	76,500.00	2.15
成都瓯海塑胶有限公司	51,711.79	1.46
合计	3,397,586.74	95.60

(六) 其他应收款

1. 其他应收款分类

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	576,635.23	772,747.71
合计	576,635.23	772,747.71

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	64,450.59	406,029.70
1 至 2 年	71,917.42	422,570.11
2 至 3 年	372,028.11	2,258.00
3 至 4 年		7,000.00
4 至 5 年	313,118.00	
5 年以上		200,613.00
小计	821,514.12	1,038,470.81
减：坏账准备	244,878.89	265,723.10
合计	576,635.23	772,747.71

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初余额
保证金	796,063.53	1,001,601.10

款项性质	期末账面余额	年初余额
备用金	21,000.00	21,000.00
往来款	4,450.59	15,869.71
小计	821,514.12	1,038,470.81
减：坏账准备	244,878.89	265,723.10
合计	576,635.23	772,747.71

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	265,723.10			265,723.10
2020 年 6 月 30 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	20,844.21			20,844.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	244,878.89			244,878.89

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	265,723.10		20,844.21		244,878.89

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
-------	------	------	----	----------------------	----------

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
云南保山电力股份有限公司 永昌分公司	保证金	351,896.11	2—3 年	42.84	70,379.22
云南西南招标有限公司	保证金	90,000.00	4-5 年	10.96	45,000.00
昆明铁路局昆明材料供应段	保证金	70,000.00	4-5 年	8.52	35,000.00
保山工贸园区配售电有限公 司	保证金	61,917.42	1-2 年	7.54	6,171.74
云南中咨海外咨询有限公司	保证金	50,000.00	4-5 年	6.09	25,000.00
合计		623,813.53		75.95	181,550.96

(七) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,948,569.80		14,948,569.80
在产品	21,006,544.70		21,006,544.70
库存商品	71,491,624.37		71,491,624.37
合计	107,446,738.87		107,446,738.87

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,686,806.15		14,686,806.15
在产品	23,505,893.32		23,505,893.32
库存商品	63,028,621.51		63,028,621.51
合计	101,221,320.98		101,221,320.98

(八) 其他权益工具

项 目	期末余额
呈贡农村信用合作联社	180,000.00
昆明官渡农村合作银行	250,000.00
合 计	430,000.00

(续表)

项 目	年初余额
呈贡农村信用合作联社	180,000.00

项 目	年初余额
昆明官渡农村合作银行	250,000.00
合 计	430,000.00

(九) 投资性房地产

1. 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	12,230,412.98	4,304,094.28	16,534,507.26
2.本期增加金额			
(1)外购			
(2)其他转入			
3.本期减少金额	4,217,516.00	1,618,435.21	5,835,951.21
(1)处置			
(2)其他转出	4,217,516.00	1,618,435.21	5,835,951.21
4.期末余额	8,012,896.98	2,685,659.07	10,698,556.05
二、累计折旧和累计摊销			
1.年初余额	2,275,469.32	802,471.62	3,077,940.94
2.本期增加金额	164,325.33	33,826.44	198,151.77
(1)计提	164,325.33	33,826.44	198,151.77
(2)其他转入			
3.本期减少金额	877,341.45	297,243.28	1,174,584.73
(1)处置			
(2)其他转出	877,341.45	297,243.28	1,174,584.73
4.期末余额	1,562,453.20	539,054.78	2,101,507.98
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			
(1)处置			
(2)其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1.期末账面价值	6,450,443.78	2,146,604.29	8,597,048.07
2.年初账面价值	9,954,943.66	3,501,622.66	13,456,566.32

(十) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	38,490,043.20	36,257,038.11
固定资产清理		
合计	38,490,043.20	36,257,038.11

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	40,210,847.08	26,252,124.76	2,173,827.92	840,073.23	1,157,566.18	70,634,439.17
2. 本期增加金额	4,217,516.00	103,442.47		34,247.79	32,097.03	4,387,303.29
(1)购置		103,442.47		34,247.79	32,097.03	169,787.29
(2)在建工程转入						
(3)其他转入	4,217,516.00					4,217,516.00
3. 本期减少金额		74,500.00				74,500.00
(1)处置或报废		74,500.00				74,500.00
(2)其他转出						
4. 期末余额	44,428,363.08	26,281,067.23	2,173,827.92	874,321.02	1,189,663.21	74,947,242.46
二、累计折旧						
1. 年初余额	10,515,675.90	20,148,188.64	1,951,483.22	729,038.56	1,033,014.74	34,377,401.06
2. 本期增加金额	1,605,786.00	432,090.72	53,371.98	28,399.33	32,415.17	2,152,063.20
(1)计提	1,605,786.00	432,090.72	53,371.98	28,399.33	32,415.17	2,152,063.20
(2)其他增加						
3. 本期减少金额		72,265.00				72,265.00
(1)处置或报废		72,265.00				72,265.00
(2)其他减少						
4. 期末余额	12,121,461.90	20,508,014.36	2,004,855.20	757,437.89	1,065,429.91	36,457,199.26
三、减值准备						
1. 年初余额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计
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	32,306,901.18	5,773,052.87	168,972.72	116,883.13	124,233.30	38,490,043.20
2. 年初账面价值	29,695,171.18	6,103,936.12	222,344.70	111,034.67	124,551.44	36,257,038.11

(2) 截止期末，本公司有房屋建筑物办公楼、厂房等账面价值合计 8,345,095.01 元的房产证尚在办理中。

(3) 期末本公司对固定资产进行逐项检查，未发生减值情形，故未提取减值准备。

(十一) 在建工程

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,578,672.54	1,548,672.54
工程物资		
合计	1,578,672.54	1,548,672.54

1. 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	1,548,672.54		1,548,672.54	1,548,672.54		1,548,672.54
办公楼	30,000.00		30,000.00			
合计	1,578,672.54		1,578,672.54	1,548,672.54		1,548,672.54

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	9,904,307.97	69,622.64	9,973,930.61
2.本期增加金额	1,618,435.21		1,618,435.21
(1)购置			
(2)其他转入	1,618,435.21		1,618,435.21

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4.期末余额	11,522,743.18	69,622.64	11,592,365.82
二、累计摊销			
1.年初余额	1,991,181.52	69,622.64	2,060,804.16
2.本期增加金额	405,614.97		405,614.97
(1)计提	108,371.69		108,371.69
(2)其他转入	297,243.28		297,243.28
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4.期末余额	2,396,796.49	69,622.64	2,466,419.13
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			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	9,125,946.69		9,125,946.69
2.年初账面价值	7,913,126.45		7,913,126.45

2. 报告期末，本公司对无形资产进行逐项检查，未发现减值情形，故未提取减值准备。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修	440,943.86		56,290.68		384,653.18
合计	440,943.86		56,290.68		384,653.18

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,094,882.72	614,232.41	3,502,875.45	525,431.32
合计	4,094,882.72	614,232.41	3,502,875.45	525,431.32

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	612,955.17	630,955.17
合计	612,955.17	630,955.17

(十六) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	44,700,000.00	28,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	49,700,000.00	33,000,000.00

2. 抵押借款明细

抵押物	抵押方	贷款银行	借款金额
云 2019 呈贡区不动产权证第 0008603	云南巨力电缆股份有限公司	昆明官渡农村合作银行矣六支行	8,000,000.00
云 2019 呈贡区不动产权证第 0004083 号	云南巨力电缆股份有限公司	昆明官渡农村合作银行矣六支行	9,500,000.00
云 2018 呈贡区不动产权证 0188228 号	云南巨力电缆股份有限公司	昆明官渡农村合作银行矣六支行	6,500,000.00
云 2019 呈贡区不动产权证 0004085 号	云南巨力电缆股份有限公司	昆明官渡农村合作银行矣六支行	20,700,000.00
合计			44,700,000.00

3. 期末保证借款5,000,000.00元，由王国新、南雪林、倪东芬、南福财、杨旭勇、郑子雯、王子伦担保。

(十七) 应付账款**1. 应付账款列示**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	24,320,368.95	23,546,084.40
1-2 年	762,263.03	296,979.56
2-3 年	49,040.00	33,023.03

账龄	期末余额	年初余额
3 年以上	965,816.69	1,105,087.19
合计	26,097,488.67	24,981,174.18

2. 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

(十八) 预收款项

1. 预收款项列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	25,895,548.97	12,167,495.87
1-2 年	6,441,423.43	9,994,280.61
2-3 年	264,450.30	649,070.14
3-4 年	139,494.03	19,335.29
合计	32,740,916.73	22,830,181.91

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南杰豪电器成套设备有限公司	5,299,799.28	对方未要求全部发货
弥勒福城置业有限公司	6,000,000.00	对方工程尚未开工
合计	11,299,799.58	

(十九) 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	975,132.81	2,887,881.55	3,362,134.00	500,880.36
二、离职后福利-设定提存计划	26,805.89	70,029.30	86,203.71	10,631.48
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,001,938.70	2,957,910.85	3,448,337.71	511,511.84

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	900,652.34	2,372,153.80	2,824,056.19	448,749.95
2、职工福利费	34,228.00	396,807.10	406,957.10	24,078.00
3、社会保险费	8,843.50	68,033.89	76,877.39	
其中：医疗保险费	8,211.14	66,634.69	74,845.83	
工伤保险费	632.36	1,399.20	2,031.56	
生育保险费				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、工会经费	31,408.97	50,086.76	53,443.32	28,052.41
5、职工教育经费		800.00	800.00	
合计	975,132.81	2,887,881.55	3,362,134.00	500,880.36

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	25,842.72	68,282.36	83,493.60	10,631.48
2、失业保险费	963.17	1,746.94	2,710.11	10,631.48
合计	26,805.89	70,029.30	86,203.71	10,631.48

(二十) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	208,533.96	145,996.54
企业所得税	302,982.24	538,465.96
城市维护建设税	17,831.60	10,219.78
房产税		145,191.79
土地使用税		86,956.26
个人所得税	2,276.19	3,891.82
教育费附加	13,006.85	7,569.85
印花税	9,951.80	10,739.20
合计	554,582.64	949,031.20

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	98,337.77	64,507.36
应付股利		
其他应付款	14,136,482.30	20,140,020.86
合计	14,234,820.07	20,204,528.22

1. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	98,337.77	64,507.36
合计	98,337.77	64,507.36

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
保证金	72,000.00	72,000.00
往来款	14,064,482.30	20,068,020.86
合计	14,136,482.30	20,140,020.86

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海精益企业集团有限公司	2,000,000.00	经协商, 待公司周转资金宽裕后归还
云南巨力电气成套有限公司	4,419,259.40	经协商, 待公司周转资金宽裕后归还
南雪林	7,000,000.00	经协商, 待公司周转资金宽裕后归还
合计	13,419,259.40	

(二十二) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,749,401.72		61,025.64	1,688,376.08	与资产相关的政府补助
合计	1,749,401.72		61,025.64	1,688,376.08	

其中, 涉及政府补助的项目

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
特种电缆生产线建设专项资金	1,749,401.72			61,025.64		1,688,376.08	资产
合计	1,749,401.72			61,025.64		1,688,376.08	

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,901,575.00						66,901,575.00
合计	66,901,575.00						66,901,575.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价	7,042,706.05			7,042,706.05
二、其他资本公积				
合计	7,042,706.05			7,042,706.05

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	3,374,025.95			3,374,025.95
合计	3,374,025.95			3,374,025.95

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。

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	30,366,233.66	23,559,038.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	30,366,233.66	23,559,038.98
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,856,681.29	7,563,549.64
减：提取法定盈余公积		756,354.96
期末未分配利润	32,222,914.95	30,366,233.66

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,022,894.33	59,675,018.78	86,080,166.77	70,971,058.32
其他业务	2,210,211.61	397,655.93	919,942.49	348,222.61
合计	73,233,105.94	60,072,674.71	87,000,109.26	71,319,280.93

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	29,072.08	54,857.96
地方教育费附加	19,381.38	36,392.00
城市维护建设税	67,834.86	127,371.93
房产税	318,738.04	318,356.51
城镇土地使用税	173,912.52	173,912.52
印花税	16,500.60	19,531.10
车船税	4,809.00	4,809.00
水利建设基金	36,703.80	53,392.08
合计	666,952.28	788,623.10

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	380,267.09	383,230.53

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	23,883.50	78,018.68
差旅费	14,468.00	81,012.24
广告费和业务宣传费	9,034.69	4,000.00
运输费	617,443.04	1,148,397.27
招投标费用	568,718.83	39,355.37
信息服务费	18,327.26	16,675.21
其他	24,921.28	37,905.67
劳务费	7,360.65	6,435.00
合计	1,664,424.34	1,795,029.97

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,200,459.60	1,219,730.65
办公费	52,717.58	111,570.88
差旅费	256.00	8,832.47
业务招待费	10,400.63	13,921.38
折旧费	567,386.97	601,681.93
车辆费用	623.00	3,599.76
安保费	37,142.86	21,428.57
其他	34,012.83	58,316.56
无形资产、长期待摊费用摊销	164,662.37	171,077.71
水电费	55,839.24	84,383.93
聘请中介机构费	346,779.23	468,808.39
会员费		
修理费	1,327.43	118,689.66
诉讼费		23,479.00
通讯费	4,487.24	5,609.97
合计	2,476,094.98	2,911,130.86

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资及奖金	179,222.33	168,375.66
直接材料费	3,680,427.36	1,860,123.56
燃料及动力费用	244,176.50	348,339.79

项目	本期金额	上期金额
折旧费用	62,779.70	65,582.20
其他费用	17,358.49	38,834.95
合计	4,183,964.38	2,481,256.16

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,472,327.42	2,630,301.62
减：利息收入	3,955.06	11,958.07
手续费	1,235.03	51,888.14
其他	1,810.00	720.00
合计	1,471,417.39	2,670,951.69

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	本期计入非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	126,440.64	163,525.64	126,440.64
代扣个人所得税手续费返还	1,335.12		1,335.12
合计	127,775.76	163,525.64	127,775.76

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
特种电缆生产线建设专项资金	61,025.64	61,025.64	资产相关
工业保存量、促增量扶持资金		102,500.00	收益相关
技术扶持资金	50,000.00		收益相关
就业稳岗补贴	15,415.00		收益相关
合计	126,440.64	163,525.64	

(三十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产等取得的投资收益	44,484.96	46,800.08
合计	44,484.96	46,800.08

(三十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	592,007.27	-683,211.75
合计	592,007.27	-683,211.75

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
资产处置收益	2,189.78		2,189.78
合计	2,189.78		2,189.78

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	本期计入非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	1.51	16,250.00	1.51
合计	1.51	16,250.00	1.51

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	本期计入非经常性损益的金额
合同违约金		37,397.00	
捐赠支出	56,000.00		56,000.00
其他	1,545.53		1,545.53
合计	57,545.53	37,397.00	57,545.53

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	454,596.87	1,010,424.62
递延所得税费用	-88,801.09	102,481.76
合计	365,795.78	1,112,906.38

2. 所得税费用表

项目	本期金额
利润总额	2,222,477.07
按适用税率计算的所得税费用	333,371.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,672.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,057.05
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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	

项目	本期金额
其他	37,039.91
所得税费用	365,795.78

(四十) 现金流量

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,955.06	11,958.07
补贴收入	66,750.12	102,500.00
往来款收入	720,001.51	1,690,527.20
合计	790,706.69	1,804,985.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	912,506.83	1,161,055.81
资金往来支出	593,833.30	527,417.42
其他		
合计	1,506,340.13	1,668,473.23

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得往来借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还往来借款		7,274,320.00
合计		7,274,320.00

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,856,681.29	4,793,320.64
加：信用减值准备	592,007.27	-683,211.75
资产减值准备		
固定资产折旧	1,439,047.08	1,522,631.94
无形资产摊销	142,198.11	142,198.11

长期待摊费用摊销	56,290.68	56,290.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,189.78	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,472,327.42	2,630,301.62
投资损失	-44,484.96	-46,800.08
递延所得税资产减少	-88,801.09	102,481.76
递延所得税负债增加		
存货的减少	6,225,417.89	-9,023,730.82
经营性应收项目的减少	-23,618,127.78	18,442,332.54
经营性应付项目的增加	4,172,465.74	-6,566,631.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,797,168.13	11,369,183.56
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,963,159.43	2,469,097.63
减：现金的期初余额	1,145,959.28	3,466,964.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,817,200.15	-997,866.89

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金		2,469,097.63
其中：库存现金	5,472.51	51,452.71
可用于随时支付的银行存款	2,957,686.92	2,417,644.92
可用于随时支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,963,159.43	2,469,097.63

(四十) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面原值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面原值	受限原因
云 2019 呈贡区不动产权证第 0004083 号	12,992,365.45	借款抵押
云 2019 呈贡区不动产权证第 0008603 号	9,714,119.70	借款抵押
云 2018 呈贡区不动产权证 0188228 号	1,482,283.14	借款抵押
云 2019 呈贡区不动产权证第 0004085 号	25,552,857.62	借款抵押
合计	49,741,625.91	

(四十) 外币货币性项目

期末无外币性项目。

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
王国新	持股 44.45% 股东、董事长、公司实际控制人
倪东芬	持股 38.13% 股东，董事长配偶胞哥南福财之妻子
王国丰	持股 4.86% 股东、董事长胞哥
杨旭勇	持股 4.86% 股东、董事杨旭芳胞哥
杨翰	持股 4.86% 股东
昆明力联投资合伙企业	持股 2.56% 股东
昆明巨豪商务信息咨询有限公司	持股 0.28% 股东
云南巨力电气(集团)有限公司	公司实际控制人王国新参股的公司
云南巨力物流园管理有限公司	公司实际控制人王国新参股的公司
云南巨力投资有限公司	公司实际控制人王国新之子王子伦控股的公司
云南巨力国际物流有限责任公司	公司实际控制人王国新之子王子伦参股的公司
云南巨力电气成套有限公司	公司实际控制人王国新间接投资的公司
云南巨力铜业有限公司	公司实际控制人王国新配偶的哥哥投资的公司
云南杰豪电器成套设备有限公司	公司实际控制人倪东芬控制的公司
云南巨力电力工程股份有限公司	公司实际控制人杨旭勇控制的公司
浙江汉工电力科技有限公司	公司实际控制人杨翰控股的公司
浙江大明电器有限公司	公司实际控制人杨翰参股的公司
乐清市飞梭智能工程有限公司	公司实际控制人杨翰参股的公司
乐清市上达热缩材料有限公司	公司实际控制人杨翰参股的公司
乐清市丰华开关厂	公司实际控制人王国丰参股的公司
昆明雄捷商贸有限公司	公司实际控制人杨旭勇的妹妹杨洁静投资的公司
杨定可	总经理
郑淼	公司董事、副总经理

艾平	董事、财务负责人
杨旭芳	董事、股东杨旭勇胞妹
陈旭珍	监事会主席
吴建雄	监事
吴荣毓	监事
王子伦	董事长王国新之子
南雪林	董事长王国新之配偶
南福财	公司董事、股东倪东芬之配偶、董事长王国新配偶之胞

(二) 关联交易情况

1. 关联交易定价原则

按市场同类产品价格。

2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
云南巨力电气成套有限公司	销售货物	300,907.54	536,682.23
云南巨力电气(集团)有限公司	销售货物	117,673.50	421,210.33
云南杰豪电器成套设备有限公司	销售货物		1,376,006.73
云南巨力电力工程股份有限公司	销售货物	863,140.88	1,034,295.75

(2) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
云南巨力电气成套有限公司	采购货物		1,127.71
云南巨力电气(集团)有限公司	采购货物		2,417.70

3. 关联方担保

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
王国新、南雪林、倪东芬、南福财、杨旭勇、郑子雯、王子伦	5,000,000.00	2019-9-10	2020-9-10	否

(三) 关联方应收应付项目

1. 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
云南巨力电力工程股份有限公司	205,098.05	10,254.90	275,098.05	13,754.90

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
云南巨力电气(集团)有限公司				
云南巨力电气成套有限公司			149,996.00	7,499.80
合计	205,098.05	10,254.90	425,094.05	21,254.70
预付款项:				
云南巨力电气成套有限公司	9,519.00		9,519.00	
合计	9,519.00		9,519.00	

2. 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
预收款项:		
云南巨力电气成套有限公司	4.00	
云南杰豪电器成套设备有限公司	5,299,799.28	4,299,799.28
云南巨力电力工程股份有限公司		70,000.00
云南巨力投资有限公司	774,181.00	774,181.00
云南巨力电气(集团)有限公司	8,000,000.00	
合计	14,073,984.28	5,143,980.28
其他应付款:		
云南巨力电气成套有限公司	4,419,259.40	4,419,259.40
云南巨力物流园管理有限公司	300,000.00	300,000.00
云南巨力电气(集团)有限公司	279,970.28	279,970.28
南雪林	7,000,000.00	13,000,000.00
杨定可		
合计	11,999,229.68	17,999,229.68

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其它重要事项。

十一、补充资料

(一)、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2010) 规定, 本公司非经常性损益发生情况如下 (收益以正数列示, 损失以负数列示):

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,189.78	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	127,775.76	
债务重组损益		
除上述各项之外的其他营业外收入	1.51	
除上述各项之外的其他营业外支出	-57,545.53	
小计	72,421.52	
减: 非经常性损益的所得税影响数	10,863.23	
合计	61,558.29	

(二) 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	1.71	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.66	0.03	0.03

云南巨力电缆股份有限公司

单位负责人: 王国新

主管会计工作的负责人: 艾平

会计机构负责人: 周清洪

二〇二〇年八月十九日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

文件备置地址：公司董事会办公室