

公司代码：600577

公司简称：精达股份

铜陵精达特种电磁线股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李晓、主管会计工作负责人储忠京及会计机构负责人(会计主管人员)储忠京声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、重大风险提示
公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。
- 十、其他
适用 不适用

目录

| | | |
|------|----------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析 | 10 |
| 第五节 | 重要事项 | 15 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况 | 26 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 29 |
| 第九节 | 公司债券相关情况 | 31 |
| 第十节 | 财务报告 | 31 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 175 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|-----------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、精达股份 | 指 | 铜陵精达特种电磁线股份有限公司 |
| 铜陵精迅、精迅公司 | 指 | 铜陵精迅特种漆包线有限公司 |
| 铜陵精达里亚、精达里亚 | 指 | 铜陵精达里亚特种漆包线有限公司 |
| 天津精达里亚、天津公司、天津精达 | 指 | 天津精达里亚特种漆包线有限公司 |
| 顶科公司、铜陵顶科 | 指 | 铜陵顶科镀锡铜线有限公司 |
| 江苏公司、江苏顶科 | 指 | 江苏顶科线材有限公司 |
| 广东精达里亚、广东精达 | 指 | 广东精达里亚特种漆包线有限公司 |
| 广东精迅 | 指 | 广东精迅里亚特种线材有限公司 |
| 铜陵精选、精选公司 | 指 | 铜陵精选线材有限责任公司 |
| 恒丰公司 | 指 | 常州恒丰特导股份有限公司 |
| 精达香港 | 指 | 精达香港国际发展有限公司, 原香港重易贸易有限公司 |
| 精达电商 | 指 | 铜陵精达电子商务有限责任公司 |
| 精达物流 | 指 | 铜陵精达物流有限公司 |
| 精达新技术 | 指 | 铜陵精达新技术开发有限公司 |
| 恒森特导 | 指 | 常州市恒森特种导体有限公司 |
| 佛山精选 | 指 | 佛山精选线材有限责任公司 |
| 富友支付 | 指 | 上海富友支付服务股份有限公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 铜陵精达特种电磁线股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 精达股份 |
| 公司的外文名称 | TONGLING JINGDA SPECIAL MAGNET WIRE CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | TJSMW |
| 公司的法定代表人 | 李晓 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|----|-------|--------|
| 姓名 | 胡孔友 | 周江 |

| | | |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 联系地址 | 安徽省铜陵市经济技术开发区黄山大道北段988号 | 安徽省铜陵市经济技术开发区黄山大道北段988号 |
| 电话 | 0562-2809086 | 0562-2809086 |
| 传真 | 0562-2809086 | 0562-2809086 |
| 电子信箱 | zqb@jingda.cn | zqb@jingda.cn |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 安徽省铜陵市经济技术开发区黄山大道北段988号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 244061 |
| 公司办公地址 | 安徽省铜陵市经济技术开发区黄山大道北段988号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 244061 |
| 公司网址 | www.jingda.cn |
| 电子信箱 | zqb@jingda.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》。 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董秘办 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 精达股份 | 600577 | |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 营业收入 | 6,116,445,543.67 | 6,321,516,636.54 | -3.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 187,353,766.54 | 286,259,283.13 | -34.55 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 178,312,062.36 | 174,115,565.76 | 2.41 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,135,798.03 | 118,676,248.11 | 58.53 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,280,059,752.92 | 3,177,161,587.31 | 3.24 |
| 总资产 | 6,016,307,846.15 | 5,624,021,106.40 | 6.98 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.097 | 0.146 | -33.56 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.097 | 0.146 | -33.56 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股) | 0.093 | 0.089 | 4.49 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.90 | 9.36 | 减少3.46个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%) | 5.61 | 5.69 | 减少0.08个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -985,869.54 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的 税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常 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 | 5,468,233.32 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 6,081,623.59 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 535,831.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -758,096.75 | |
| 所得税影响额 | -1,300,018.06 | |
| 合计 | 9,041,704.18 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主要业务

公司主要业务为特种电磁线（特种漆包圆铜线、特种漆包圆铝线、漆包扁铜线）、特种导体（汽车线、电子线、特种缆线、镀银线、镀镍线、镀锡线、铜绞线、铝绞线）以及模具制造和维修等生产、研发和销售。产品广泛运用于电机、变压器、家电、电动工具、汽车、微特电机、电子、通讯、交通、电网及航天航空等领域，满足国内外不同客户的需求。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2、公司经营模式

（1）采购模式：公司成立了采购管理委员会，制定并执行严格的采购管理制度，筛选合格的供应商。公司主要原材料是铜杆、铝杆和绝缘漆以及其它辅助材料。为了控制和降低采购成本，由公司总部牵头对大宗原材料铜杆、铝杆加工费和绝缘漆的采购实行集中商谈和采购，由各子公司分别与供应商签订合同，其它辅助材料由各子公司进行自行采购，通过公司大数据中心抓取数据对子公司的采购进行横向比较，严格控制采购成本。为了规避铜、铝等原材料价格波动的风险，公司产品主要定价模式是采取“电解铜（铝锭）+加工费”的定价方式，其中电解铜（铝锭）的定价方式是根据客户的要求，按照上海现货交易所或期货交易所等发布的价格，采取点价或均价两种方式与客户进行确定。

（2）生产模式：公司主要采用以销定产的订单生产模式。一方面，各子公司生产部门每月根据市场部及开发部的销售计划、销售预测情况，结合库存（合理库存）制定合理的生产计划，组织实施生产。另一方面，对大客户及对产品有个性化需求的客户，根据客户订单，下达生产指令，实行定机台接单生产。

（3）销售模式：公司产品的销售分国内和国外两个市场。由于公司产品应用范围广泛，下游客户众多，且终端客户分散，根据客户的购买数量、价格、付款和信誉，公司对客户进行细分，通过销售网络体系，及时了解客户对产品的性能、质量和服务的要求，最大程度地满足不同客户对公司产品的需求。公司主要销售模式为对终端客户直接销售，以市场为导向，不断调整 and 变化销售策略，尽量减少中间环节以达到利润最大化。此外，由于小微客户点多面广，单个客户用量较小，规格和品种多，公司针对小微客户由精达电商采取线上和线下相结合的方式销售，在直销的同时，积极推广区域代理，精达电商从2015年上线以来，销量逐步扩大，不仅满足了小微客户对优质漆包线的需求，而且加强了公司产品的推广。

3、行业情况

电磁线作为电力、电机、电器、家电、电子、通讯、交通、电网及航天航空等领域主要配套原材料之一，近二十年，电磁线在产量、品种、质量等方面都有了很大的发展，随着新兴产业涌现和传统下游产业的转型升级，推动了电磁线呈现多样化发展趋势。如：冰箱、空调压缩机行业的发展带动了200级复合电磁线用量的递增；工业电机行业的升级换代，促使F/H级电磁线用量的上升；通用电机的节能推广，带动了耐电晕漆包线和高热级复合结构的电磁线应用和增长；信息产业的发展带动了直焊性和自粘性电磁线的大量应用；新能源汽车推广带动了耐电晕、高热级复合结构和小扁线的开发应用；轨道交通的快速发展，推动了大规格复合电磁线的广泛使用；中小电机的高效技术发展，降低了低热级单层电磁线的使用量，增加了高热级和复合结构电磁线的使用量，如此等等。整体来说，电磁线行业发展较快，在“十二五”期间，由于政府家电下乡、家电以旧换新等一系列利好政策的实施，使得电磁线在“十二五”期间的需求稳步增长，“十二五”末，我国电磁线年需求量约为160万吨，预计到“十三五”末约为180万吨，增速放缓。目前我国在产量上已成为世界第一大国，约占全球生产总量的50%，不但基本满足了国内市场需求，而且直接出口和间接出口量也

在逐年上升，我国漆包线行业正在从制造大国向制造强国迈进。公司作为电磁线行业的领军企业和隐形冠军，连续两年电磁线产销量突破20万吨，龙头地位稳固。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为国内最大的特种电磁线制造商，电磁线行业龙头，产销规模遥遥领先于国内同行。公司在管理、质量和技术、品牌、规模、战略布局等方面具有明显的优势。

1、管理优势：公司经过30年的发展和积累，公司管理团队深耕行业多年，对所处行业具有深刻的了解和丰富的管理经验，结合公司实际、行业发展和市场变化等制定适合公司的发展目标，合理决策，为公司发展提供了有力保障；在内部管理上，持续加强和完善“成本控制，经营管理、产品质量”等基础管理工作，并纳入了常态化管理；吸收和借鉴国际上同行的先进管理经验，与从事电磁线将近有百年历史的美国里亚公司结成战略合作伙伴关系，先后在国内合资建立多座工厂。作为电磁线的龙头企业，在管理上具有得天独厚的优势。

2、质量和技术优势：公司在采购、生产、售后服务等环节有严格的质量控制标准，建立了高效的质保体系，做到将先进性、实用性、环保性、经济性高度融合。先后通过了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、GJB9001 等管理体系和美国 UL 安全认证，为公司产品质量的稳定提供了保证。公司拥有强大的技术研发团队，技术创新能力强，拥有国家级企业技术中心和行业内唯一的国家级技能大师工作室，主导或参与建设“超导材料制备国家工程实验室”、“有色金属与加工技术国家地方联合工程研究中心”、“安徽省特种电磁线工程技术研究中心”等 11 个研发平台，公司是电磁线行业国家标准起草单位，参与了电线电缆行业“十二五”和“十三五”规划的编制工作，主导或参与编制国家标准、行业标准 11 项；获得省级新产品、高新技术产品和科技成果 12 项，获专利总数 173 项，其中授权发明专利 35 项，实用新型 138 项。

3、行业龙头和规模优势：公司经过多年的快速发展，由于产品系列多，品种全，规格齐，尤其是电磁线产品的年产量持续两年超过20万吨，不论是漆包圆铜线还是漆包圆铝线产量均为国内第一，产销量和利润稳步增长，规模遥遥领先于国内同行。被工信部认定为“制造业单项冠军示范企业”，行业龙头地位突出，规模优势明显。

4、品牌优势：公司自成立以来，一直重视品牌建设与维护，坚持品牌发展战略，不断通过品质、诚信和服务来打造自己的品牌，经过多年的积累，公司已拥有卓越的品牌优势。由于技术优势明显，产品品质稳定，尤其是在家电用漆包线领域，深得广大用户的青睐和好评。精达牌系列电磁线曾被国家质检总局评为“国家免检产品”和“中国名牌产品”、被国家工商总局认定为“驰名商标”，自2015年连续四年荣获中国电器工业协会电线电缆分会授予的“中国线缆行业最具竞争力企业十强”称号，公司在行业内拥有良好的声誉和品牌优势。

5、战略布局优势：为便于贴近服务和缩短运输半径，公司以总部为核心，先后在广东、天津和江苏等地建有生产基地，形成了产品覆盖长三角、珠三角和环渤海地区国内战略布局优势，建立了稳定的客户群和健全的销售网络；在国际上，产品远销到巴西、印度和马来西亚等 27 个国家和地区，出口量持续稳步增长。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司面对经济下行和中美贸易摩擦等复杂的国内外经济形势，一方面紧紧围绕年初制订的经营目标和重点工作要求，坚持降本增效，通过内部挖潜降成本，不断追求技术创新、模式创新、业务创新和产品创新，持续加强和完善“成本控制、经营管理、产品质量”和预算管理等基础管理工作，进一步降低制造成本；另一方面，面对激烈的市场竞争形势，坚持以市场为导向，密切关注市场变化，及时调整销售策略和思路，积极应对市场变化，充分发挥行业龙头地位的优势，积极抢占市场份额，增强企业研发实力，提升行业竞争力。报告期内，公司经营情况总体稳定。

1、公司主要产品的产销量与上年同期相比基本持平

2019 年 1-6 月公司产品生产和销售总量分别为 137,329 吨和 136,217 吨，其中特种电磁线产品产量 107,745 吨，销售量 106,750 吨，与 2018 年同期相比分别增长 1.80%、0.11%。

2、合资公司广东精达里亚置换搬迁及扩产项目仍在建设中

广东精达里亚公司于 2002 年建厂，占地约 60 亩，特别是近几年增长非常快，年产已达到 6 万多吨，但仍然无法满足客户需求，原有土地和厂房已无法满足扩产需求，通过精心谋划，拟定了搬迁方案，新置换土地约 120 亩，预计年产在原有的基础上扩产到 8 万吨。目前该项目正在抓紧建设，力争打造成国际一流的智能化、信息（数据）化、自动化的新型工厂。

3、公司申报的发行可转换公司债券已被中国证监会受理

报告期内，公司申报的发行可转换公司债券，募集资金总额不超过 93,200 万元（含 93,200 万元），发行的期限为自发行之日起 6 年，扣除发行费用后全部用于高性能铜基电磁线转型升级、新能源产业及汽车电机用扁平电磁线项目、高导铜基软连接编织线项目等 3 个项目及补充流动资金（具体情况请详见公司相关公告）；目前已被中国证监会受理。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 6,116,445,543.67 | 6,321,516,636.54 | -3.24 |
| 营业成本 | 5,467,976,736.01 | 5,723,765,319.72 | -4.47 |
| 销售费用 | 91,344,194.77 | 85,512,256.69 | 6.82 |
| 管理费用 | 74,057,676.62 | 73,730,852.36 | 0.44 |
| 财务费用 | 52,758,341.93 | 61,624,602.35 | -14.39 |
| 研发费用 | 106,559,892.57 | 102,003,314.21 | 4.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,135,798.03 | 118,676,248.11 | 58.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 56,987,030.51 | 228,086,352.43 | -75.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -41,338,222.23 | -200,213,602.72 | 79.35 |

营业收入变动原因说明:主要是原材料铜价与去年同期相比下降所致;

营业成本变动原因说明:主要是原材料铜价与去年同期相比下降所致;

销售费用变动原因说明:包装费用增加所致;

管理费用变动原因说明:本期增加员工意外保险费用所致;

财务费用变动原因说明:因银行票据贴现利率低于贷款利率所致;
 研发费用变动原因说明:主要是公司加大了专题性研发所致;
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司加大了货款回收力度所致;
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:子公司香港公司收回部分投资所致;
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期取得借款下降所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期公司利润比上年同期下降 26.94%，主要是上年同期收回对 ZQ Capital Limited（倍哲资本）投资的部分优先股，获得投资收益 1.38 亿元，而本年无此项收益所致。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------|
| 预付款项 | 27,689,235.31 | 0.46 | 11,008,134.04 | 0.20 | 130 | 主要是支付供应商的预付款增加所致 |
| 其他应收款 | 24,670,010.54 | 0.41 | 17,698,506.99 | 0.31 | 32.26 | 增加支付保证金所致 |
| 在建工程 | 98,107,939.34 | 1.63 | 63,519,149.08 | 1.13 | 44.25 | 增加主要是子公司实施技改工程所致 |
| 其他非流动资产 | 26,094,725.55 | 0.43 | 18,910,915.14 | 0.34 | 26 | 增加支付工程设备款所致 |
| 衍生金融负债 | 259,700.00 | 0.00 | 381,000.00 | 0.01 | -100 | 期末期货浮动盈亏所致 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

见报表项目注释 81

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 天津精达里亚特种漆包线有限公司

成立日期：2004 年 5 月 20 日

注册号：91120110761269506W

住所：天津东丽经济开发区四纬路

法定代表人：陈彬

经营范围：制造并销售特种电磁线、特种漆包线、聚氨酯复合尼龙漆包线；异形漆包线、裸铜线。（涉及国家有专项专营规定的，按规定执行；涉及行业许可的，凭许可证或批准文件经营）

天津精达里亚特种漆包线有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 2,284.85 万元。

2、 铜陵精迅特种漆包线有限责任公司

成立日期：2003 年 4 月 4 日

注册号：91340700748907390R

住所：安徽省铜陵市经济技术开发区

法定代表人：陈彬

经营范围：经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需要的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。漆包圆铜线、漆包圆铝线及其它电磁线，异形线，裸电线，电线电缆的制造和销售。

铜陵精迅特种漆包线有限责任公司 2019 年 1-6 月净利润为 5,418.49 万元。

3、 铜陵顶科镀锡铜线有限公司

成立日期：2001 年 6 月 15 日

注册号：913407007285297913

住所：安徽省铜陵市经济技术开发区

法定代表人：陈彬

经营范围：高等级镀锡铜线、裸铜线、多线和单线、束绞线、编织线、束绳线、无氧铜杆、毛细铜管、漆包束绞线、铝线的制造与销售，公司自产产品的出口业务和公司所需的设备、零配件、原辅材料的进口业务。（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）

铜陵顶科镀锡铜线有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 1,961.08 万元。

4、广东精达里亚特种漆包线有限公司

成立日期：2002 年 9 月 16 日

注册号：9144060574297623XB

住所：广东省佛山市南海区狮山长虹岭工业园

法定代表人：陈彬

经营范围：生产经营特种漆包线、漆包微细线、电磁线、产品内外销售。（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）

广东精达里亚特种漆包线有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 5,340.50 万元。

5、江苏顶科线材有限公司

成立日期：2007 年 6 月 27 日

注册号：913205816632608586

住所：常熟高新技术产业开发区金门路 7 号

法定代表人：陈鼎彪

经营范围：从事裸铜线、单线和多线、束绞线、编织线、束绳线、无氧铜杆、铝线的生产制造，销售自产产品并提供售后服务；从事货物及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）

江苏顶科线材有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 1,195.21 万元。

6、铜陵精达里亚特种漆包线有限公司

成立日期：2008 年 4 月 10 日，

注册号：91340700672641062D

住所：安徽省铜陵市经济技术开发区

法定代表人：陈彬

经营范围：漆包电磁线、裸铜线、电线电缆的生产和销售及售后服务。

铜陵精达里亚特种漆包线有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 4,979.93 万元。

7、广东精迅里亚特种线材有限公司

成立日期：2011 年 1 月 17 日

注册号：914406005666416404

住所：佛山市南海区狮山镇有色金属产业园

法定代表人：周俊

经营范围：生产经营各种电磁线、裸铜线及电线电缆。（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。）

广东精迅里亚特种线材有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 1,244.53 万元。

8、常州恒丰特导股份有限公司

成立日期：2001 年 7 月 26 日

注册号：91320400730702864T

住所：天宁区凤凰路 26 号

法定代表人：陈彬

经营范围：金属材料拉丝加工及生产废料回炉加工；金属材料、五金、交电、化工、

建筑材料、针纺织品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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。）

常州恒丰超导股份有限公司 2019 年 1-6 月净利润为 1,407.04 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险：电磁线行业是一个完全竞争性行业，由于受国内外经济形势及产品同质化等因素的影响，市场竞争更加激烈。面对可能出现的风险，公司将密切关注宏观经济形势变化或主要客户自身经营状况，不断调整产品结构，延伸产品链，加快技术创新和营销创新力度，拓宽产品销售领域，在巩固存量客户的基础上，加大开发新客户力度，积极抢占市场份额。

2、人才及技术风险：公司作为技术密集型企业，人才对公司发展至关重要。公司高度重视人才在公司发展中的作用，持续从内部培养和外部引进技术和管理人才，以适应公司规模扩张对技术和管理人才的需求。公司利用有效的激励和奖励机制，持续改进和提高员工薪酬、福利待遇，通过实施“春蕾计划”，广纳和善用各类人才。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，公司已建立较为完善的技术管理制度，核心技术由研发人员、工序技术人员和骨干操作人员分别掌握，以避免核心技术掌握在少数人手中。同时，公司执行严格的技术保密制度，通过与相关职工签订保密和竞业禁止协议等方式防止核心技术外泄。

3、原材料价格波动风险：公司产品主要原材料是铜和铝等有色金属，原材料的价格上涨及波动对生产成本会带来较大的压力和风险。公司通过实时跟踪和分析原材料价格走势，实施全面预算管理，加强成本控制和管理，做好铜价、铝价对应工作，合理规避风险，有效地降低原材料价格波动给公司带来的风险。

4、资金风险：电磁线行业是属于资金密集型行业，由于经济发展趋缓，导致下游客户资金紧张，会给公司带来应收账款的风险。公司成立了风险控制管理委员会，利用大数据技术，加强对客户的动态跟踪和风险监控，有效防范和尽可能降低公司资金风险。

5、环保风险：面对日益突出的资源和环境矛盾，我国对环保整治力度加大，坚持“绿水青山就是金山银山”发展理念，打好污染防治攻坚战。在漆包线生产过程中，若环保措施不力，将会污染环境。公司通过集中供漆、设备改造和加大环保的投入，确保达标排放，打造绿色工厂。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 1 月 31 日 | http://www.sse.com.cn/ | 2019 年 2 月 1 日 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019 年 5 月 8 日 | http://www.sse.com.cn/ | 2019 年 5 月 9 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 4 月 23 日 | http://www.sse.com.cn/ | 2019 年 4 月 24 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年第一次临时股东大会

2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 1 月 31 日在公司会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 12 人，代表股份 635,812,095 股，占公司总股本的 33.0909%。会议审议通过了所有议案。相关公告刊登于 2019 年 2 月 1 日上海证券交易所网站及公司信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

2、2019 年第二次临时股东大会

2018 年第二次临时股东大会于 2019 年 5 月 8 日在公司会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 14 人，代表股份 743,801,825 股，占公司总股本的 38.7113%。会议审议通过了所有议案。相关公告刊登于 2019 年 5 月 9 日上海证券交易所网站及公司信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

3、2018 年年度股东大会

2017 年年度股东大会于 2019 年 4 月 23 日在公司会议室召开。参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 13 人，代表股份 743,739,525 股，占公司总股本的 38.71%。会议审议通过了所有议案。相关公告刊登于 2019 年 4 月 24 日上海证券交易所网站及公司信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|------------|--|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 特华投资控股有限公司 | 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 李光荣 | 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 长期 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 其他 | 特华投资控股有限公司 | 特华投资控股有限公司承诺，如果员工持股计划持有人的实际收益（员工持股计划清算时持有人最终资金所得）未达到其出资本金，控股股东将以现金方式提供差额补足，使得持有人所兑付的收益等于其认购金额。 | 承诺时间：2017年11月27日，承诺期间：公司第一期员工持股计划存续期满为止。 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年度股东大会通过，同意续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)（原“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”，详细内容请见公司 2019-037 号公告）为公司 2019 年度审计机构，为公司提供包括 2019 年度财务报表和财务报告审计、半年报审阅、季报商定程序等服务。同时授权管理层按照成本控制的原则协商 2019 年度审计及相关服务费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

公司实际控制人李光荣先生因涉嫌行贿罪，被长沙市望城区人民检察院批准执行逮捕，李光荣先生的上述涉案行为与公司无关。公司已于 2018 年 4 月 27 日公告相关事项。

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司于 2017 年 11 月 27 日召开公司第六届第十九次董事会会议，于 2017 年 12 月 14 日召开公司 2017 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈铜陵精达特种电磁线股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，详情请见公司分别于 2017 年 11 月 28 日、2017 年 12 月 15 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的 2017-072 号、2017-076 号公告。2018 年 2 月 14 日，公司第一期员工持股计划已通过“兴证资管鑫众-精达股份 1 号定向资产管理计划”在二级市场完成本次员工持股计划股票的购买，累计买入本公司股票 16,456,664 股，成交均价约为人民币 3.8255 元/股，成交金额为人民币 62,955,695.05 元，买入股票数量占公司总股本的 0.842%。上述股票锁定期为 12 个月，股票锁定期已于 2019 年 2 月 22 日届满。

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司与公司控股股东特华投资控股有限公司共同人民币 3 亿元拟发起设立互联网小额贷款公司。 | 2017-027、2017-028、2017-035、 2017-041、2017-042、2017-046 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--------|------|------|--------|-------|-------|------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|
| 担保方 | 担保方与上市 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担 | 是否为关联方 | 关联关 |

| | 公司的关系 | | | (协议签署日) | | | | 履行完毕 | | | 保 | 担保 | 系 |
|------------------------------------|-------|--|--|---------|------------|--|--|------|--|--|---|----|---|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | 181,000.00 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 57,902.10 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | 57,902.10 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | 15.08 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

根据铜陵市委、市政府相关安排，公司与枞阳县钱桥镇新埠村签署结对帮扶协议，主动为新埠村解决经济、民生等各方面的困难，认真履行结对帮扶协议责任，积极履行上市公司的社会责任和义务。

1、建立帮扶机制，促进责任落实。公司党委对帮扶村建档立卡贫困户的结对帮扶活动十分重视，在帮扶协议签署之前，及时召开专题会议进行工作部署，确定公司工会等相关部门为主要责任部门，具体负责扶贫工作，选派一名政治素养高，工作作风扎

实的党员干部担任新埠村驻村工作队队长。公司党委领导每年定期或不定期地坚持带队到村里了解情况，开展帮扶活动、工作经验交流及慰问等工作。

2、真抓实干，促进帮扶工作。公司积极筹措资金，推进帮扶工作；采取多种形式，开展帮扶活动；关注村民就业，提供工作岗位；关心群众疾苦，开展慰问活动；拓展结对平台，通过推进党建联建等多种途径，将扶贫工作真正落到实处。

3、落实帮扶责任，履行社会责任。公司通过开展结对帮扶工作，落实帮扶责任，更好地服务社会、贡献社会，履行社会责任；同时开展帮扶工作，既可推进村企文明创建工作，推动城乡一体化改革的发展，也有利于提升公司的形象和影响力。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

- 1、全年抓党建、促扶贫、谋发展；
- 2、围绕 2019 年新埠村建档立卡贫困户 55 户 94 人的顺利脱贫，开展各项工作；
- 3、2019 年春节继续开展“冬日暖阳”走访慰问贫困户活动及关爱、慰问钱桥镇中心敬老院五保老人，认真履行上市公司扶贫济困、回报社会的责任义务；
- 4、组织帮扶责任人每人每月一次到新埠村建档立卡贫困户家中进行帮扶走访工作；
- 5、推进新埠村 20 亩蔬果大棚建设的征地流转及前期各项准备工作；
- 6、配合上级部门开展新埠村省级美丽乡村建设及村庄人居环境整治工作；
- 7、积极开展新埠村“三下乡”活动，把文化建设、农业科技知识传授及法律知识宣传送到建档立卡贫困户及广大村民身边；
- 8、协调争取新埠村老年活动中心兴建及室内服务设施完善；
- 9、关心资助贫困户大学生子女升学及满足、解决部分残疾人合理诉求。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|----------------------|---|
| 一、总体情况 | 8.52 |
| 其中：1. 资金 | 4.48 |
| 2. 物资折款 | 4.04 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 94 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 201 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | / |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 94 |
| 2. 转移就业脱贫 | / |

| | |
|------------------------|---|
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | / |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次） | / |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | 8 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | / |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人） | / |
| 4. 教育脱贫 | 1 |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 0.5 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 1 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | / |
| 5. 健康扶贫 | 0.026 |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | / |
| 6. 生态保护扶贫 | / |
| 其中：6.1 项目名称 | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 |
| 6.2 投入金额 | / |
| 7. 兜底保障 | / |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | / |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | 67 |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | / |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 22 |
| 8. 社会扶贫 | / |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | / |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | / |
| 8.3 扶贫公益基金 | / |
| 9. 其他项目 | 1 |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 1.2 |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 94 |
| 9.4. 其他项目说明 | 消费扶贫，以购代捐 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | 无 |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司重视履行社会责任，努力保护自然环境和生态资源，并积极履行精准扶贫义务。2019 年上半年，公司精准扶贫阶段性进展情况如下：

- 1、协调落实文化下乡、农业科技讲座及法制宣传工作；
- 2、根据市场需求动态，同村种养殖大户一道商议开发新产业、拓宽新渠道，努力增收增效，带动周边贫困群众走共同富裕道路；
- 3、用“以购代捐”方式帮助贫困户村民及时发布农产品等需求、销售信息，组织帮扶责任人按需购买其农产品，增加其家庭经济收入；

4、充分利用村专业合作社资金，发展适合本村经济特色的产业项目，壮大集体经济，谋划新埠村更大的发展空间。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

- 1、做好 2019 年新埠村 55 户 94 人预脱贫户顺利脱贫的各项工作；
- 2、督促加快 20 亩蔬果大棚的建设进度，争取早日建成并发挥成效，增加村集体经济收入；
- 3、继续组织、协调精达公司帮扶责任人每月一次到对口贫困户家庭的帮扶走访活动；
- 4、配合新埠村省级美丽乡村建设，做好各项推进工作；
- 5、配合做好 2019 年新埠村 44 条村组通道路建设工作；
- 6、做好新埠村八月份夏季征兵宣传、动员工作，确保完成今年征兵任务；
- 7、安排专人继续做好新埠村净水站运行维护、管理工作，提高村民饮用水质量。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

废气及生活污水的排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 公司废气产生环节为漆包设备中的涂漆烘焙工序，其设备大炉内自带催化燃烧装置，生产即运行，废气由催化燃烧装置进行催化燃烧，产生大量热能用于烘焙工序，起到废气治理和节能的作用；

(2) 根据产品生产工艺的不同，公司自 2016 年底开始，对所有铝电磁线及部分铜电磁线漆包设备烘炉出口处新增低温催化燃烧吸附装置，利用设备烘炉的余热对废气进行三次催化燃烧，漆包设备生产即运行该装置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

| 项目名称 | 建设日期 | 环评批复 | 验收批复 |
|----------------------|---------|-------------------------|--------------|
| 年产 2400 吨漆包圆铝线项目 | 2003.04 | 2003.04 | 2004.10 |
| 年产 2000 吨细漆包圆铝线技改工程 | 2005.04 | 2005.04 (013-EIAB-2005) | 2009.01 |
| 年产 3000 吨稀土铝基微细电磁线项目 | 2009.09 | 2009.09 (035-EIAB-2009) | 2014.05 (铜环函 |

| | | | |
|---------------------------------|---------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | 【2014】255 号 |
| 年产 5000 吨微细铝基电磁线技改项目 | 2010.10 | 2010.10 铜环评【2010】97 号 | 2014.01（铜环函【2014】43 号 |
| 年产 8000 吨微细铝基电磁线技改项目 | 2015.03 | 2015.05 铜环评【2015】24 号 | 2016.01（铜环函【2016】9 号 |
| 年产 20000 吨制冷压缩机用铝基电磁线项目 | 2016.03 | 2015.03 铜环评【2015】17 号 | 正进行项目的阶段性验收 |
| 年产 35000 吨漆包铜圆线项目 | 2008.04 | 2008.03 | 2009.10（环验【2009】20 号 |
| 年产漆包线 2 万吨项目 | 2004.07 | 2004.07 | 2005.05 |
| 特种电磁线扩产项目 | 2008.11 | 2008.11（津环环保许可表【2008】224 号） | 2014.01（津环环保许可[2014]8 号） |
| 扩建电磁线 3500t/a 项目 | 2013.03 | 2013.03（津丽环许可审【2013】15 号） | 2014.12（津丽环许可（表）验【2014】027 号 |
| 广东精达里亚特种漆包线有限公司扩建项目 | 2014.8 | 2014.07 南环（狮）函【2014】058 号 | 2014.12 南环验函（狮）（2014）451 号 |
| 铜陵精达里亚特种漆包线有限公司特种铜基电磁线生产线技术改造项目 | 2018.8 | 安环【2018】37 号 | |
| 广东精达里亚特种漆包线有限公司（迁建、扩建）建设项目 | 2019.5 | 南环（狮）函【2019】395 号 | |

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

建立了《突发环境事件应急预案》，并在环保部门进行了备案，备案号如下：

340705-2017-020-L、340705-2017-021-L、120110000-2018-043-L、440682-2017-12-L、440682-2018-136L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

委托第三方每年开展一次环境监测工作。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

铜陵精远线模有限责任公司生产拉丝、漆包模具，只有生活污水排放，铜陵顶科镀锡铜线有限公司生产镀锡线、绞线产品，也只有生活污水排放。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

铜陵精远线模有限责任公司生产拉丝、漆包模具，只有生活污水排放，铜陵顶科镀锡铜线有限公司生产镀锡线、绞线产品，也只有生活污水排放。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

严格按照现有环保排放标准达标排放。

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）。随后，于 2017 年 5 月 2 日修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），以上四项简称“新金融工具准则”，财政部要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行以上新金融工具准则，并按照规定对期初数进行了调整。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,955,324,246 | 100 | | | | -33,919,055 | -33,919,055 | 1,921,405,191 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 1,955,324,246 | 100 | | | | -33,919,055 | -33,919,055 | 1,921,405,191 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 1,955,324,246 | 100 | | | | -33,919,055 | -33,919,055 | 1,921,405,191 | 100 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2018年7月28日披露了《精达股份关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》（公告编号：2018-045），并于2018年8月3日首次实施了回购。截止2019年1月18日，公司累计回购股份数量为33,919,055股，占公司总股本1,955,324,246股的1.73%，本次股份回购实施完毕。经公司申请，公司于2019年1月22日在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份，并及时注销回购专用证券账户和办理工商变更登记手续等相关事宜，具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的相关公告。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

通过本次股份回购后注销相应的股份，公司每股收益将会得到提升。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 124,377 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------------------|------------------|-------------|-----------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有 有限 售条 件股 份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 特华投资控 股有限公 司 | 0 | 250,258,383 | 13.02 | 0 | 质 押 | 248,000,000 | 境内非 国有法 人 |
| 华安财产保 险股份有 限公司— 传统保险 产品 | 0 | 175,950,000 | 9.16 | 0 | 无 | 0 | 境内非 国有法 人 |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|------|---|----|-------------|---------|
| 铜陵精达铜材（集团）有限责任公司 | 0 | 165,519,130 | 8.61 | 0 | 质押 | 164,000,000 | 境内非国有法人 |
| 广州市特华投资管理有限公司 | 0 | 35,741,674 | 1.86 | 0 | 质押 | 35,000,000 | 境内非国有法人 |
| 深圳市庆安投资有限公司 | -38,428,000 | 33,171,614 | 1.73 | 0 | 质押 | 33,171,614 | 境内非国有法人 |
| 大连饰家源有限公司 | -38,428,000 | 33,171,614 | 1.73 | 0 | 质押 | 33,171,614 | 境内非国有法人 |
| 大连祥溢投资有限公司 | -38,428,000 | 27,809,684 | 1.45 | 0 | 质押 | 27,809,684 | 境内非国有法人 |
| 王琤 | 0 | 20,019,900 | 1.04 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 华安财产保险股份有限公司—自有资金 | 0 | 19,445,729 | 1.01 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 兴业国际信托有限公司—兴业信托·精达股份1号员工持股集合资金信托计划 | 0 | 16,456,664 | 0.86 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---------------------|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 特华投资控股有限公司 | 250,258,383 | 人民币普通股 | 250,258,383 |
| 华安财产保险股份有限公司—传统保险产品 | 175,950,000 | 人民币普通股 | 175,950,000 |
| 铜陵精达铜材（集团）有限责任公司 | 165,519,130 | 人民币普通股 | 165,519,130 |
| 广州市特华投资管理有限公司 | 35,741,674 | 人民币普通股 | 35,741,674 |
| 深圳市庆安投资有限公司 | 33,171,614 | 人民币普通股 | 33,171,614 |
| 大连饰家源有限公司 | 33,171,614 | 人民币普通股 | 33,171,614 |
| 大连祥溢投资有限公司 | 27,809,684 | 人民币普通股 | 27,809,684 |

| | | | |
|------------------------------------|--|--------|------------|
| 王琤 | 20,019,900 | 人民币普通股 | 20,019,900 |
| 华安财产保险股份有限公司—自有资金 | 19,445,729 | 人民币普通股 | 19,445,729 |
| 兴业国际信托有限公司—兴业信托·精达股份1号员工持股集合资金信托计划 | 16,456,664 | 人民币普通股 | 16,456,664 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中特华投资控股有限公司、广州市特华投资管理有限公司和华安财产保险股份有限公司为关联公司，与其他七名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》及《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 李晓 | 董事 | 选举 |
| 王世根 | 董事 | 选举 |

| | | |
|-----|-------|----|
| 陈彬 | 董事 | 选举 |
| 张震 | 董事 | 选举 |
| 胡孔友 | 董事 | 选举 |
| 储忠京 | 董事 | 选举 |
| 凌运良 | 独立董事 | 选举 |
| 杨立东 | 独立董事 | 选举 |
| 郑联盛 | 独立董事 | 选举 |
| 张军强 | 监事 | 选举 |
| 周俊 | 监事 | 选举 |
| 秦兵 | 监事 | 选举 |
| 胡孔友 | 董事会秘书 | 聘任 |
| 储忠京 | 财务总监 | 聘任 |
| 李松 | 人事总监 | 聘任 |
| 张永忠 | 行政总监 | 聘任 |
| 彭春斌 | 质量总监 | 聘任 |
| 赵俊 | 技术总监 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年4月23日，公司召开2018年年度股东大会，选举产生了新一届董事会、监事会。2019年4月29日，新一届董事会聘任相关高管，成立了新一届董事会相关专门委员会。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：铜陵精达特种电磁线股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 744,764,469.72 | 578,068,844.30 |
| 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 | | | 337,600.00 |
| 应收票据 | | 567,473,960.01 | 582,334,915.40 |
| 应收账款 | | 2,007,597,336.52 | 1,698,864,204.16 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 27,689,235.31 | 11,008,134.04 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 24,670,010.54 | 17,698,506.99 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 891,550,893.87 | 881,960,495.15 |
| 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 | | 29,093,628.59 | 23,104,344.22 |
| 流动资产合计 | | 4,292,839,534.56 | 3,793,377,044.26 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 363,230,458.62 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 136,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 246,122,627.97 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 933,983,892.48 | 961,908,854.18 |
| 在建工程 | | 98,107,939.34 | 63,519,149.08 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 141,017,481.60 | 144,933,040.47 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 99,820,669.51 | 99,820,669.51 |
| 长期待摊费用 | | 13,379,487.26 | 13,379,487.26 |
| 递延所得税资产 | | 28,941,487.88 | 28,941,487.88 |
| 其他非流动资产 | | 26,094,725.55 | 18,910,915.14 |
| 非流动资产合计 | | 1,723,468,311.59 | 1,830,644,062.14 |
| 资产总计 | | 6,016,307,846.15 | 5,624,021,106.40 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 793,000,000.00 | 721,062,766.96 |
| 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 | | 259,700.00 | 381,000.00 |
| 应付票据 | | 441,887,166.54 | 367,817,578.69 |
| 应付账款 | | 635,084,446.07 | 534,478,427.77 |
| 预收款项 | | 12,329,225.82 | 12,393,413.28 |
| 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 | | 99,479,678.86 | 104,470,108.60 |
| 应交税费 | | 77,373,814.12 | 61,957,490.99 |
| 其他应付款 | | 61,080,218.21 | 76,717,723.81 |
| 其中：应付利息 | | 1,462,947.37 | 1,403,080.97 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,120,494,249.62 | 1,879,278,510.10 |
| 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 | | 487,219.02 | 639,285.40 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 22,073,985.41 | 22,192,999.59 |
| 递延所得税负债 | | 33,954,540.94 | 33,954,540.94 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 56,515,745.37 | 56,786,825.93 |
| 负债合计 | | 2,177,009,994.99 | 1,936,065,336.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,921,405,191.00 | 1,955,324,246.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,238,797.67 | 21,794,804.70 |
| 减：库存股 | | | 104,535,662.71 |
| 其他综合收益 | | 60,353,007.63 | 60,017,866.03 |
| 专项储备 | | | 595,873.34 |
| 盈余公积 | | 123,535,101.48 | 125,114,514.83 |
| 一般风险准备 | | 595,873.34 | |
| 未分配利润 | | 1,170,931,781.80 | 1,118,849,945.12 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,280,059,752.92 | 3,177,161,587.31 |
| 少数股东权益 | | 559,238,098.24 | 510,794,183.06 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,839,297,851.16 | 3,687,955,770.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,016,307,846.15 | 5,624,021,106.40 |

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：铜陵精达特种电磁线股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 74,738,313.29 | 127,212,760.98 |
| 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 | | 18,047,739.31 | 18,488,815.98 |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | | 552,661,335.77 | 514,964,390.73 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | | 5,061,417.38 | 122,643.24 |
| 流动资产合计 | | 650,508,805.75 | 660,788,610.93 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 47,200,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,880,615,377.74 | 1,880,615,377.74 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 49,000,606.73 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 24,734,993.77 | 25,635,439.42 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 2,630,129.98 | 2,770,971.34 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 4,055,674.59 | 4,055,674.59 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,961,036,782.81 | 1,960,277,463.09 |
| 资产总计 | | 2,611,545,588.56 | 2,621,066,074.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 360,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,241,620.69 | 5,211,542.95 |
| 应交税费 | | 572,603.02 | 1,020,251.05 |
| 其他应付款 | | 97,470,177.83 | 177,609,637.16 |
| 其中：应付利息 | | | 273,808.33 |
| 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 | | 459,284,401.54 | 373,841,431.16 |
| 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 | | 738,995.25 | 738,995.25 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 738,995.25 | 738,995.25 |
| 负债合计 | | 460,023,396.79 | 374,580,426.41 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,921,405,191.00 | 1,955,324,246.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | 76,971,729.25 |
| 减：库存股 | | | 104,535,662.71 |
| 其他综合收益 | | 1,088,954.72 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 123,535,101.48 | 125,114,514.83 |
| 未分配利润 | | 105,492,944.57 | 193,610,820.24 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,151,522,191.77 | 2,246,485,647.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,611,545,588.56 | 2,621,066,074.02 |

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 6,116,445,543.67 | 6,321,516,636.54 |
| 其中：营业收入 | | 6,116,445,543.67 | 6,321,516,636.54 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,808,461,452.94 | 6,064,580,973.95 |
| 其中：营业成本 | | 5,467,976,736.01 | 5,723,765,319.72 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 15,764,611.04 | 17,944,628.62 |
| 销售费用 | | 91,344,194.77 | 85,512,256.69 |
| 管理费用 | | 74,057,676.62 | 73,730,852.36 |
| 研发费用 | | 106,559,892.57 | 102,003,314.21 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 财务费用 | | 52,758,341.93 | 61,624,602.35 |
| 其中：利息费用 | | 30,208,275.53 | 35,435,523.58 |
| 利息收入 | | -5,932,962.50 | -4,600,131.59 |
| 加：其他收益 | | 5,468,233.32 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -5,867,534.62 | 138,772,143.55 |
| 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） | | | |
| 汇兑收益（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） | | 11,949,158.21 | -650,325.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -19,390,106.03 | 2,359,721.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 4,242,720.63 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 300,143,841.61 | 401,659,923.71 |
| 加：营业外收入 | | 888,021.56 | 8,878,013.87 |
| 减：营业外支出 | | 1,338,059.48 | 330,789.94 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 299,693,803.69 | 410,207,147.64 |
| 减：所得税费用 | | 63,896,121.97 | 87,930,490.97 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 235,797,681.72 | 322,276,656.67 |
| （一）按经营持续性分类 | | 235,797,681.72 | 322,276,656.67 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 235,797,681.72 | 322,276,656.67 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 187,353,766.54 | 286,259,283.13 |
| 2. 少数股东损益（净亏 | | 48,443,915.18 | 36,017,373.54 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 损以“-”号填列) | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 335,141.60 | 16,700,631.01 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 335,141.60 | 16,700,631.01 |
| (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 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | 335,141.60 | 16,700,631.01 |
| 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(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | 335,141.60 | 16,700,631.01 |
| 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 | | 236,132,823.32 | 338,977,287.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 187,688,908.14 | 302,959,914.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 48,443,915.18 | 36,017,373.54 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.097 | 0.146 |

| | | | |
|-----------------|--|-------|-------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.097 | 0.146 |
|-----------------|--|-------|-------|

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 2,074,528.29 | 4,749,293.29 |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | 166,970.75 | 461,588.60 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 21,563,220.52 | 22,276,574.08 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 2,729,579.77 | -9,656,132.96 |
| 其中：利息费用 | | 7,514,267.12 | 4,644,392.09 |
| 利息收入 | | -4,797,824.97 | -14,320,360.35 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 10,147,955.54 | 6,580,675.58 |
| 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） | | 711,652.01 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -456,827.14 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -11,525,635.20 | -2,208,887.99 |
| 加：营业外收入 | | 403,860.00 | 218,689.00 |
| 减：营业外支出 | | 139,892.83 | 204,258.90 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -11,261,668.03 | -2,194,457.89 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -11,261,668.03 | -2,194,457.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （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 | | | |
| (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(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -11,261,668.03 | -2,194,457.89 |
| 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：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 5,477,560,201.28 | 6,508,245,175.00 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 13,962,963.33 | 29,002,122.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 918,305.89 | 8,517,714.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,492,441,470.50 | 6,545,765,012.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,841,261,423.20 | 5,957,458,941.40 |
| 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 | | 173,002,860.76 | 166,828,799.87 |
| 支付的各项税费 | | 138,331,095.15 | 166,156,746.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 151,710,293.36 | 136,644,275.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,304,305,672.47 | 6,427,088,764.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 188,135,798.03 | 118,676,248.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 207,107,485.44 | 144,207,442.66 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 420,246.56 | 138,772,143.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 50,991.40 | 28,950,607.79 |
| 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 | | 583,713.89 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 208,162,437.29 | 311,930,194.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 82,428,406.78 | 83,843,841.57 |
| 投资支付的现金 | | 68,747,000.00 | |
| 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 | | 151,175,406.78 | 83,843,841.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 56,987,030.51 | 228,086,352.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 23,230,307.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 23,230,307.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 533,100,000.00 | 1,218,976,034.05 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 121,812,157.42 | 183,729,825.62 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 654,912,157.42 | 1,425,936,166.67 |
| 偿还债务支付的现金 | | 461,162,766.96 | 1,193,303,944.69 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 103,421,462.73 | 253,050,264.48 |
| 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 | | 131,666,149.96 | 179,795,560.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 696,250,379.65 | 1,626,149,769.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -41,338,222.23 | -200,213,602.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,075,438.69 | 2,186,186.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 205,860,045.00 | 148,735,184.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 456,256,686.88 | 424,324,352.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 662,116,731.88 | 573,059,537.18 |

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,408,807.39 | 4,925,000.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 538,897,799.66 | 672,449,459.69 |
| 经营活动现金流入小计 | | 541,306,607.05 | 677,374,459.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 19,112,983.06 | 17,254,947.78 |
| 支付的各项税费 | | 2,156,255.64 | 10,189,816.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 655,899,578.86 | 462,226,351.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 677,168,817.56 | 489,671,115.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -135,862,210.51 | 187,703,343.95 |
| 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 | | 10,147,955.54 | 6,580,675.58 |
| 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 | | | 252,800,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,147,955.54 | 259,380,675.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 782,360.46 | 2,943,551.25 |
| 投资支付的现金 | | | 54,204,000.00 |
| 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 | | | 264,800,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 782,360.46 | 321,947,551.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 9,365,595.08 | -62,566,875.67 |
| 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 | | 240,000,000.00 | 120,180,000.00 |
| 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 | | 240,000,000.00 | 120,180,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 70,000,000.00 | 100,180,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 83,043,297.26 | 160,992,599.86 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 12,934,535.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 165,977,832.26 | 261,172,599.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 74,022,167.74 | -140,992,599.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -52,474,447.69 | -15,856,131.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 127,212,760.98 | 66,440,431.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 74,738,313.29 | 50,584,300.25 |

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|---------------------------|---------------|-----------------|---------------|-------------|----------------|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 其他 权益 工具 优先 股 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收 益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年 期末 余额 | 1,955,324,246.00 | | 21,794,804.70 | 104,535,662.71 | 60,017,866.03 | 595,873.34 | 125,114,514.83 | | 1,118,849,945.12 | 3,177,161,587.31 | 510,794,183.06 | 3,687,955,770.37 |
| 加: 会计 政策 变更 | | | | | 15,407,207.57 | -595,873.34 | | 595,873.34 | | 15,407,207.57 | | 15,407,207.57 |
| 前期 差错 更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一 控制 下企 业合 并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 1,955,324,246.00 | | 21,794,804.70 | 104,535,662.71 | 75,425,073.60 | | 125,114,514.83 | 595,873.34 | 1,118,849,945.12 | 3,192,568,794.88 | 510,794,183.06 | 3,703,362,977.94 |
| 三、 | -33,919,055 | | -18,556,00 | -104,535,662.71 | -15,072,06 | | -1,579,413 | | 52,081,836. | 87,490,958. | 48,443,915 | 135,934,873 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|------|--------------|------|--|-----|--|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | .00 | | 7.03 | | 5.97 | | .35 | | 68 | 04 | .18 | .22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 187,353,766.54 | 187,353,766.54 | 48,443,915.18 | 235,797,681.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -33,919,055.00 | | | 7,934,534.89 | | | | | | -41,853,589.89 | | -41,853,589.89 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -33,919,055.00 | | 7,934,534.89 | | | | | | | -41,853,589.89 | | -41,853,589.89 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -76,856,207.64 | | -76,856,207.64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -76,856,207.64 | | -76,856,207.64 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部 | | -18,556,007.03 | -112,470,197.60 | | | | -1,579,413.35 | | -58,415,722.22 | 33,919,055.00 | | 33,919,055.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|----------------|-----------------|--|---------------|---|----------------|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | -18,556,007.03 | -112,470,197.60 | | | | -1,579,413.35 | | -58,415,722.22 | 33,919,055.00 | | 33,919,055.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,921,405,191.00 | | 3,238,797.67 | - | | 60,353,007.63 | - | 123,535,101.48 | 595,873.34 | 1,170,931,781.80 | 3,280,059,752.92 | 559,238,098.24 | 3,839,297,851.16 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--------|------------------|--------|----|---------------|------|---------------|------------|----------------|------|----------------|-------|----|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 1,955,324,246.00 | | | 19,518,009.95 | | 18,358,051.35 | 725,531.88 | 106,719,718.53 | | 867,813,262.37 | | | 457,647,417.68 | 3,426,106,237.76 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|--|--|---------------|---------------|------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|--|--|
| 余额 | | | | | | | | | | | | | |
| 加： 会计 政策 变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | |
| 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 1,955,324,246.00 | | | 19,518,009.95 | 18,358,051.35 | 725,531.88 | 106,719,718.53 | 867,813,262.37 | | 457,647,417.68 | 3,426,106,237.76 | | |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列) | | | | | 16,700,631.01 | | | 129,833,343.45 | | 36,017,373.54 | 182,551,348.00 | | |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | 16,700,631.01 | | | 286,259,283.13 | | 36,017,373.54 | 338,977,287.68 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -156,425,939.68 | | | | -156,425,939.68 |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|-----------------|
| 积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -156,425,939.68 | | | | -156,425,939.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|--|---------------|---------------|------------|----------------|--|----------------|--|--|----------------|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、 本期 期末 余额 | 1,955,324,246.00 | | | 19,518,009.95 | 35,058,682.36 | 725,531.88 | 106,719,718.53 | | 997,646,605.82 | | | 493,664,791.22 | 3,608,657,585.76 |

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|---------------|----------------|--------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,955,324,246.00 | | | | 76,971,729.25 | 104,535,662.71 | | | 125,114,514.83 | 193,610,820.24 | 2,246,617.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 1,088,954.72 | | | | 1,088,954.72 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,955,324,246.00 | | | | 76,971,729.25 | 104,535,662.71 | 1,088,954.72 | | 125,114,514.83 | 193,610,820.24 | 2,246,617.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -33,919.05 | | | | -76,971.97 | -104,535.66 | | | -1,579.4 | -88,117.00 | -96,052.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------------|--|--|--|------------|----------------------|--|--|-----------|----------------------------|----------------------------|
| | 5.00 | | | | 729. 25 | 62.71 | | | 13.3 5 | 875. 67 | 410. 56 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -11, 261, 668. 03 | -11, 261, 668. 03 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -33,9 19,05 5.00 | | | | | 7,934 ,534. 89 | | | | | -41, 853, 589. 89 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -33,9 19,05 5.00 | | | | | 7,934 ,534. 89 | | | | | -41, 853, 589. 89 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -76, 856, 207. 64 | -76, 856, 207. 64 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -76, 856, 207. 64 | -76, 856, 207. 64 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|--------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | -76,971.729.25 | -112,470,197.60 | | | -1,579,413.35 | | 33,919,055.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | -76,971.729.25 | -112,470,197.60 | | | -1,579,413.35 | | 33,919,055.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,921,405,191.00 | | | | | | 1,088,954.72 | | 123,535,101.48 | 105,492,944.57 | 2,151,521,191.77 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|---------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,955,324,246.00 | | | | 76,971,729.25 | | | | 106,719,718.53 | 184,483,593.26 | 2,323,499,287.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,955,324,246.00 | | | | 76,971,729.25 | | | | 106,719,718.53 | 184,483,593.26 | 2,323,499,287.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -158,620,397.57 | -158,620,397.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,194,457.89 | -2,194,457.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -156,425,939.68 | -156,425,939.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -156,425,939.68 | -156,425,939.68 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | | | | | | | | | 25,939 .68 | 25,939 .68 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,955,3 24,246. 00 | | | | 76,971 ,729.2 5 | | | | 106,71 9,718. 53 | 25,863 ,195.6 9 | 2,164, 878,88 9.47 |

法定代表人：李晓 主管会计工作负责人：储忠京 会计机构负责人：储忠京

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

铜陵精达特种电磁线股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省体改委皖体改函字[2000]62 号文批准，由铜陵精达铜材（集团）有限责任公司（以下简称“精达集团”）作为主发起人，以其生产经营性净资产为发起股本，并联合安徽省科技产业投资有限公司、合肥市高科技风险投资有限公司、北京中关村青年科技创业投资有限公司、铜陵市皖中物资有限责任公司四家发起人共同发起设立的股份有限公司，取得安徽省人民政府皖府股字[2000]第 24 号批准证书，于 2000 年 7 月 12 日在安徽省工商行政管理局注册登记，领取注册号为 3400001300176 的企业法人营业执照，注册资本 4,000.00 万元。2002 年 8 月经中国证监会证监发字[2002]87 号文件核准向社会公开发行 2,000.00 万股人民币普通股，9 月 11 日在上海证券交易所挂牌上市，并于 2002 年 9 月办理了工商变更登记，变更后的注册资本为 6,000.00 万元。经公司 2003 年第一次临时股东大会决议，以 2003 年 6 月 30 日总股本 6,000.00 万股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 8 股的比例转增股本，本次转增股本后，公司股本由 6,000.00 万元增至 10,800.00 万元。

2005 年 2 月，本公司原控股股东精达集团向广州市特华投资管理有限公司（以下简称“广州特华”）出让 3,168.00 万股本公司股份，转让后，广州特华成为公司第一大股东。此后铜陵工业国有资产经营有限公司将精达集团股权整体转让给湖南湘晖资产经营股份有限公司（以下简称“湖南湘晖”）和湖南新世界置业有限公司，精达集团持有的本公司 3,132.00 万股由国有股变更为社会法人股。

2006 年 4 月公司完成股权分置改革，按每 1 股流通股可以获得非流通股股东 0.25 股支付对价，即非流通股股东向流通股股东共支付 900 万股对价，公司总股本不变。2006 年 8 月，依据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，公司以 2006 年 6 月 30 日总股本 10,800.00 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，即 2,160.00 万股，股本总额变更为 12,960.00 万元。

根据本公司 2006 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）52 号文《关于核准铜陵精达特种电磁线股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，2007 年 4 月，公司向 9 名特定投资者非公开发行人民币普通股股票 3,400.00 万股，股本总额变更为 16,360.00 万元。

根据本公司 2008 年 4 月 26 日召开的 2007 年度股东大会决议，以 2007 年 12 月 31 日公司总股本 16,360.00 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后股本变更为 29,448.00 万元。

2010 年 8 月，公司接第一大股东广州市特华投资管理有限公司通知，广州特华依据相关协议和法院《执行裁定书》向华安财产保险股份有限公司出让精达股份 5,400 万股无限售流通股，占公司总股本的 18.34%，并于 2010 年 8 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了转让股份的过户手续。本次股权变动后，广州特华持有公司 587.52 万股股份，占公司总股本的 1.99%。

本次股权转让后，华安保险持有公司 18.34% 股份，成为公司第一大股东。华安保险第一大股东为特华投资控股有限公司，特华控股持有华安保险 20% 股权。广州特华、特华控股和发行人的实际控制人均为李光荣先生，李光荣现为华安保险董事长。本次股权变动前后，精达股份的实际控制人未发生变更。

根据本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]841 号《关于核准铜陵精达特种电磁线股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定投资者非公开发行普通股股票 6,608.69 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.20 元，变更后的注册资本为人民币 36,056.69 万元。

根据本公司 2012 年 3 月 20 日召开的 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 36,056.69 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本变更为 72,113.38 万元。

根据本公司 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议，公司决定以集中竞价交易的方式回购公司股份。截止 2013 年 4 月 30 日公司回购股份总数量为 11,568,190 股，回购股份后股本变更为 70,956.56 万元。

根据本公司 2013 年第五次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]370 号《关于核准铜陵精达特种电磁线股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定投资者非公开发行普通股股票 26,809.65 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 3.71 元，变更后的注册资本为人民币 97,766.21 万元。

根据本公司 2015 年 4 月 15 日召开的 2014 年度股东大会决议，以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 97,766.21 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股送红股 1 股，转增后股本变更为 195,532.42 万元。

根据本公司 2018 年 7 月 18 日召开的 2018 年第三次临时股东大会关于回购公司股份决议，回购股份数量 33,919,055 股，注销回购股份后股本变更为 192,140.52 万元。

公司总部的经营地址为安徽省铜陵市经济技术开发区黄山大道北段 988 号。法定代表人李晓。

公司主要的经营活动为：漆包电磁线、裸铜线、电线电缆及拉丝模具制造、销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。
财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 5 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例% | |
|----|-----------------|-------|--------|----|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 广东精达里亚特种漆包线有限公司 | 广东精达 | 70.00 | - |
| 2 | 天津精达里亚特种漆包线有限公司 | 天津精达 | 70.00 | - |
| 3 | 铜陵精迅特种漆包线有限责任公司 | 铜陵精迅 | 100.00 | - |
| 4 | 铜陵顶科镀锡铜线有限公司 | 铜陵顶科 | 100.00 | - |
| 5 | 江苏顶科线材有限公司 | 江苏顶科 | 100.00 | - |
| 6 | 铜陵精达里亚特种漆包线有限公司 | 精达里亚 | 70.00 | - |

| | | | | |
|----|----------------|-------|--------|-------|
| 7 | 铜陵精远线模有限责任公司注 | 精远线模 | 100.00 | - |
| 8 | 广东精迅里亚特种线材有限公司 | 广东精迅 | 70.00 | - |
| 9 | 铜陵精达物流有限责任公司注 | 精达物流 | 100.00 | - |
| 10 | 铜陵精达电子商务有限责任公司 | 精达电商 | 100.00 | - |
| 11 | 铜陵精达新技术开发有限公司 | 精达新技术 | 100.00 | - |
| 12 | 常州恒丰特导股份有限公司 | 恒丰特导 | 51.00 | - |
| 13 | 常州市恒森特种导体有限公司 | 常州恒森 | 100.00 | - |
| 14 | 佛山精选线材有限责任公司注 | 佛山精选 | - | 70.00 |
| 15 | 精达香港国际发展有限公司注 | 精达香港 | 100.00 | - |
| 16 | 常州市精铜铜业有限公司 | 精铜铜业 | - | 51.00 |
| 17 | 常州市恒隆特种线材有限公司 | 恒隆特种 | - | 51.00 |

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

无

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所

得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新

支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的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损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应当向买方收取的应收款项。金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与原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。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的后续计量取决于其分类。

A、以摊余成本计量的金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，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，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

金融资产同时符合下列条件的，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：

本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

C、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，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，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。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

A、该项指定能够消除或显著减少会计错配；

B、根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

C、该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

A、以摊余成本计量的金融负债对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

B、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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：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；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。

(5) 金融资产减值

A、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。

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合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

B、应收款项

对于应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将 2,000 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | |
| 单项计提坏账准备的理由 | 对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况， |

| | |
|-----------|--|
| | 本公司单独进行减值测试 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项计提方法: 账龄分析法

| | |
|-----------------|--|
| 确定组合的依据 | 组合 1: 以本公司合并报表范围内的应收款项划分组合。 组合 2: 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法: | 组合 1: 本公司合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。 组合 2: 根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 40 | 40 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项不计提坏账准备。

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(a) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|----------|--------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票 |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价

值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------------|------------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物-生产用房 | 直线法（年限平均法） | 35 | 5 | 2.71 |
| 房屋建筑物-非生产用房 | 直线法（年限平均法） | 40 | 5 | 2.375 |
| 房屋建筑物-简易厂房 | 直线法（年限平均法） | 10 | 5 | 9.50 |
| 房屋建筑物-建筑物 | 直线法（年限平均法） | 20 | 5 | 4.75 |
| 运输设备 | 直线法（年限平均法） | 6 | 5 | 15.83 |
| 电子设备 | 直线法（年限平均法） | 6-10 | 5 | 15.83-9.50 |
| 机械设备 | 直线法（年限平均法） | 10 | 5 | 9.50 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

按取得时的实际成本入账。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|--------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |
| 计算机软件 | 10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 特许权使用费 | | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

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

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用 □不适用

(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，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最

佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司收入确认的具体方法为：

①国内销售：将产品运至买方指定的地点，并取得经买方签收的送货单回执联或客户的入库单回执联后确认收入。

②国外销售：以货物完成报关装船作为确认收入的时点，在收齐装箱单、发票、报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合

理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的

所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现

值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费用

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据有关规定，按相关行业上年度实际营业收入 1.5%提取安全生产费用。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|----------------------------|---|
| 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。 | 第六届董事会第二十九次会议、第六届监事会第十九次会议 | 根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需未对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时衔接规定于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益，据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述。 |
| 根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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)要求，本公司对财务报表格式进行修订。 | | 详见如下其他说明 |

其他说明：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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)，对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，并采用追溯调整

法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|-----|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 2,281,199,119.56 | | 18,488,815.98 | |
| 应收票据 | | 582,334,915.40 | 18,488,815.98 | |
| 应收账款 | | 1,698,864,204.16 | | |
| 应付票据及应付账款 | 902,296,006.46 | | | |
| 应付票据 | | 367,817,578.69 | | |
| 应付账款 | | 534,478,427.77 | | |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 578,068,844.30 | 578,068,844.30 | |
| 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 | 337,600.00 | 337,600.00 | |
| 应收票据 | 582,334,915.40 | 582,334,915.40 | |
| 应收账款 | 1,698,864,204.16 | 1,698,864,204.16 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,008,134.04 | 11,008,134.04 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 17,698,506.99 | 17,698,506.99 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 881,960,495.15 | 881,960,495.15 | |
| 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 | 23,104,344.22 | 23,104,344.22 | |
| 流动资产合计 | 3,793,377,044.26 | 3,793,377,044.26 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 363,230,458.62 | 不适用 | -363,230,458.62 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 136,000,000.00 | 136,000,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 378,637,666.19 | 378,637,666.19 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 961,908,854.18 | 961,908,854.18 | |
| 在建工程 | 63,519,149.08 | 63,519,149.08 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 144,933,040.47 | 144,933,040.47 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 99,820,669.51 | 99,820,669.51 | |
| 长期待摊费用 | 13,379,487.26 | 13,379,487.26 | |
| 递延所得税资产 | 28,941,487.88 | 28,941,487.88 | |
| 其他非流动资产 | 18,910,915.14 | 18,910,915.14 | |
| 非流动资产合计 | 1,830,644,062.14 | 1,846,051,269.71 | 15,407,207.57 |
| 资产总计 | 5,624,021,106.40 | 5,639,428,313.97 | 15,407,207.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 721,062,766.96 | 721,062,766.96 | |
| 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 | 381,000.00 | 381,000.00 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付票据 | 367,817,578.69 | 367,817,578.69 | |
| 应付账款 | 534,478,427.77 | 534,478,427.77 | |
| 预收款项 | 12,393,413.28 | 12,393,413.28 | |
| 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 | 104,470,108.60 | 104,470,108.60 | |
| 应交税费 | 61,957,490.99 | 61,957,490.99 | |
| 其他应付款 | 76,717,723.81 | 76,717,723.81 | |
| 其中：应付利息 | 1,403,080.97 | 1,403,080.97 | |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,879,278,510.10 | 1,879,278,510.10 | |
| 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 | 639,285.40 | 639,285.40 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 22,192,999.59 | 22,192,999.59 | |
| 递延所得税负债 | 33,954,540.94 | 33,954,540.94 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 56,786,825.93 | 56,786,825.93 | |
| 负债合计 | 1,936,065,336.03 | 1,936,065,336.03 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,955,324,246.00 | 1,955,324,246.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 21,794,804.70 | 21,794,804.70 | |
| 减：库存股 | 104,535,662.71 | 104,535,662.71 | |
| 其他综合收益 | 60,017,866.03 | 75,425,073.60 | 15,407,207.57 |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 专项储备 | 595,873.34 | | -595,873.34 |
| 盈余公积 | 125,114,514.83 | 125,114,514.83 | |
| 一般风险准备 | | 595,873.34 | 595,873.34 |
| 未分配利润 | 1,118,849,945.12 | 1,118,849,945.12 | |
| 归属于母公司所有者 权益(或股东权益)合计 | 3,177,161,587.31 | 3,192,568,794.88 | 15,407,207.57 |
| 少数股东权益 | 510,794,183.06 | 510,794,183.06 | |
| 所有者权益(或股东 权益)合计 | 3,687,955,770.37 | 3,703,362,977.94 | 15,407,207.57 |
| 负债和所有者权 益(或股东权益)总计 | 5,624,021,106.40 | 5,639,428,313.97 | 15,407,207.57 |

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整。首次执行新金融工具准则年度, 调整当年年初财务报表相关科目。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|----------------------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 127,212,760.98 | 127,212,760.98 | |
| 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 | 18,488,815.98 | 18,488,815.98 | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 514,964,390.73 | 514,964,390.73 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | 122,643.24 | 122,643.24 | |
| 流动资产合计 | 660,788,610.93 | 660,788,610.93 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 47,200,000.00 | 不适用 | -47,200,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,880,615,377.74 | 1,880,615,377.74 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 48,288,954.72 | 48,288,954.72 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 25,635,439.42 | 25,635,439.42 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,770,971.34 | 2,770,971.34 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 4,055,674.59 | 4,055,674.59 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,960,277,463.09 | 1,961,366,417.81 | 1,088,954.72 |
| 资产总计 | 2,621,066,074.02 | 2,622,155,028.74 | 1,088,954.72 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 190,000,000.00 | 190,000,000.00 | |
| 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 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,211,542.95 | 5,211,542.95 | |
| 应交税费 | 1,020,251.05 | 1,020,251.05 | |
| 其他应付款 | 177,609,637.16 | 177,609,637.16 | |
| 其中：应付利息 | 273,808.33 | 273,808.33 | |
| 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 | 373,841,431.16 | 373,841,431.16 | |
| 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 | 738,995.25 | 738,995.25 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 738,995.25 | 738,995.25 | |
| 负债合计 | 374,580,426.41 | 374,580,426.41 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,955,324,246.00 | 1,955,324,246.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 76,971,729.25 | 76,971,729.25 | |
| 减：库存股 | 104,535,662.71 | 104,535,662.71 | |
| 其他综合收益 | | 1,088,954.72 | 1,088,954.72 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 125,114,514.83 | 125,114,514.83 | |
| 未分配利润 | 193,610,820.24 | 193,610,820.24 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,246,485,647.61 | 2,247,574,602.33 | 1,088,954.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,621,066,074.02 | 2,622,155,028.74 | 1,088,954.72 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。首次执行新金融工具准则年度，调整当年年初财务报表相关科目。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|---------------------------|
| 增值税 | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 17%、16%、13%、11%、10%、9%、6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-----------------|----------|
| 铜陵精迅特种漆包线有限责任公司 | 15% |
| 常州恒丰特导股份有限公司 | 15% |
| 精达香港国际发展有限公司 | 16.5% |

2. 税收优惠

适用 不适用

铜陵精迅安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合复审认定，获得高新技术企业证书，证书编号：GF200934000071。根据相关规定，铜陵精迅自 2009 年 6 月 26 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。铜陵精迅在获得高新技术企业认定资格后三年内（含 2009 年），企业所得税按 15% 征收

2018 年 7 月 24 日，铜陵精迅重新获得编号为 GR201834000789 的高新技术企业证书，有效期三年，企业所得税按 15% 征收。

恒丰特导经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合复审认定，获得高新技术企业证书，证书编号：GF201432000482。根据相关规定，恒丰特导自 2014 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。恒丰特导在获得高新技术企业认定资格后三年内（含 2014 年），企业所得税按 15% 征收。

2017 年 11 月 17 日，恒丰特导重新获得编号为 GR201732000891 的高新技术企业证书，有效期三年，企业所得税按 15% 征收。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 39,805.25 | 157,164.39 |
| 银行存款 | 627,327,212.53 | 452,635,185.20 |
| 其他货币资金 | 117,397,451.94 | 125,276,494.71 |
| 合计 | 744,764,469.72 | 578,068,844.30 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 176,866,208.29 | 25,865,911.17 |

其他说明：

(1) 银行存款中 56,000,000.00 元系 6 个月内到期定期存单，其他货币资金中 113,729,311.76 元系银行承兑汇票保证金，3,668,140.18 元系信用证保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金中存放在境外的款项 176,866,208.29 元，系子公司香港精达银行存款余额。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 519,697,624.28 | 555,765,614.83 |
| 商业承兑票据 | 47,776,335.73 | 26,569,300.57 |
| 合计 | 567,473,960.01 | 582,334,915.40 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 13,400,000.00 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 13,400,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 454,485,518.31 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 454,485,518.31 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | |
|-----------|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-------|--------------|---|----------------|----------------|-------|--|---|----------------|
| 按组合 计提坏 账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用 风险组 合计提 | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 519,697,624.28 | 91.18 | | | 519,697,624.28 | 555,765,614.83 | 95.44 | | | 555,765,614.83 |
| 组合 2 | 50,290,879.72 | 8.82 | 2,514,543.99 | 5 | 47,776,335.73 | 26,569,300.57 | 4.56 | | | 26,569,300.57 |
| 合计 | 569,988,504.00 | / | 2,514,543.99 | / | 567,473,960.01 | 582,334,915.40 | / | | / | 582,334,915.40 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险组合计提

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险组合 | | | |
| 组合 2 | 50,290,879.72 | 2,514,543.99 | 5% |
| 合计 | 50,290,879.72 | 2,514,543.99 | 5% |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按期末账面余额 5%计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 一年以内 | | 2,514,543.99 | | | 2,514,543.99 |
| 合计 | | 2,514,543.99 | | | 2,514,543.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | 2,006,585,988.10 |
| 1 年以内小计 | 2,006,585,988.10 |
| 1 至 2 年 | 822,997.90 |
| 2 至 3 年 | 184,218.28 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 4,132.24 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 2,007,597,336.52 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,113,347,378.98 | 99.76 | 105,750,042.46 | 5 | 2,007,597,336.52 | 1,788,365,134.40 | 99.71 | 89,500,930.24 | 5.00 | 1,698,864,204.16 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------|---------------|--------|------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,189,302.64 | 0.24 | 5,189,302.64 | 100.00 | | 5,189,302.64 | 0.29 | 5,189,302.64 | 100.00 | |
| 合计 | 2,118,536,681.62 | / | 110,939,345.10 | / | 2,007,597,336.52 | 1,793,554,437.04 | / | 94,690,232.88 | / | 1,698,864,204.16 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |
| 一年以内 | 2,112,195,776.95 | 105,609,788.85 | 5 |

| | | | |
|---------|------------------|----------------|------------------|
| 1 年以内小计 | 2,112,195,776.95 | 105,609,788.85 | 5 |
| 1 至 2 年 | 914,442.11 | 91,444.21 | 10 |
| 2 至 3 年 | 230,272.85 | 46,054.57 | 20 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 6,887.07 | 2,754.83 | 40 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 合计 | 2,113,347,378.98 | 105,750,042.46 | 2,007,597,336.52 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|-------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 94,690,232.88 | 16,249,112.22 | | | 110,939,345.10 |
| 合计 | 94,690,232.88 | 16,249,112.22 | | | 110,939,345.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款 期末余额合 计数的比例 | 坏账准备 期末余额 |
|----------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 珠海凌达物资供应有限公司 | 121,785,549.63 | 6.07% | 6,089,277.48 |
| 上海海立(集团)股份有限公司 | 117,353,152.12 | 5.85% | 5,867,657.61 |
| 莱尼电气线缆(中国)有限公司 | 72,639,944.93 | 3.62% | 3,631,997.25 |
| 广东美芝精密制造有限公司 | 52,827,633.77 | 2.63% | 2,641,381.69 |
| 加西贝拉压缩机有限公司 | 50,833,238.42 | 2.53% | 2,541,661.92 |
| 合计 | 415,439,518.87 | 20.69% | 20,771,975.95 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 27,269,265.42 | 98.48 | 10,588,164.15 | 96.18 |
| 1至2年 | 419,969.89 | 1.52 | 419,969.89 | 3.82 |
| 2至3年 | | | - | - |
| 3年以上 | | | - | - |
| 合计 | 27,689,235.31 | 100 | 11,008,134.04 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 厦门国贸集团股份有限公司 | 2,514,837.42 | 9.08 |
| 上海汇大投资有限公司 | 2,324,905.63 | 8.40 |
| 富通昭和线缆(天津)有限公司 | 2,027,149.42 | 7.32 |
| 江苏宝胜精密导体有限公司 | 1,534,127.88 | 5.54 |
| 全威(铜陵)铜业科技有限公司 | 1,533,668.62 | 5.54 |
| 合计 | 9,934,688.97 | 35.88 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 24,670,010.54 | 17,698,506.99 |
| 合计 | 24,670,010.54 | 17,698,506.99 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 22,197,513.26 |
| 1 年以内小计 | 22,197,513.26 |
| 1 至 2 年 | 2,058,415.50 |
| 2 至 3 年 | 218,898.74 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 195,183.04 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 24,670,010.54 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金 | 11,879,285.31 | 9,025,405.33 |
| 备用金及员工借款 | 8,195,838.46 | 4,582,567.36 |
| 往来款及其他 | 7,172,763.28 | 6,301,489.58 |
| 合计 | 27,247,887.05 | 19,909,462.27 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2019年1月1日余额 | 2,210,955.28 | | | 2,210,955.28 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | 366,921.23 | | | 366,921.23 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 2,577,876.51 | | | 2,577,876.51 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 2,210,955.28 | 366,921.23 | | | 2,577,876.51 |
| 合计 | 2,210,955.28 | 366,921.23 | | | 2,577,876.51 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 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 |
|----------------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 浙江新世纪期货有限公司 | 保证金 | 5,907,226.19 | 1年以内 | 21.68 | 295,361.31 |
| 安徽美芝精密制造有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1-2年 | 3.67 | 100,000.00 |
| 中粮期货有限公司 | 保证金 | 871,596.40 | 1年以内 | 3.20 | 43,579.82 |
| 铜陵精选线材有限责任公司 | 保证金 | 846,208.29 | 1年以内 | 3.11 | 42,310.41 |
| 中航长城大地建工集团天津建筑工程有限公司 | 保证金 | 580,000.00 | 5年以上 | 2.13 | 580,000.00 |
| 合计 | - | 9,205,030.88 | | 33.79 | 1,061,251.54 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他应收款与去年同期相比增长 110.80%，主要是子公司广东精达基建所致。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 94,954,817.47 | | 94,954,817.47 | 122,911,890.55 | | 122,911,890.55 |
| 在产品 | 58,485,191.14 | | 58,485,191.14 | 47,885,724.75 | | 47,885,724.75 |
| 库存商品 | 741,011,299.77 | 2,900,414.51 | 738,110,885.26 | 713,803,765.77 | 2,640,885.92 | 711,162,879.85 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 894,451,308.38 | 2,900,414.51 | 891,550,893.87 | 884,601,381.07 | 2,640,885.92 | 881,960,495.15 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 2,640,885.92 | 259,528.59 | | | | 2,900,414.51 |
| 周转材料 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|--------------|------------|--|--|--|--------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 2,640,885.92 | 259,528.59 | | | | 2,900,414.51 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 61,417.38 | 2,260,276.12 |
| 待摊费用 | 293,417.80 | 317,777.78 |
| 增值税留抵 | 16,164,703.07 | 8,864,969.81 |
| 增值税待抵扣及待认证进项税 | 12,574,090.34 | 11,661,320.51 |
| 合计 | 29,093,628.59 | 23,104,344.22 |

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
| | | 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 | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海富友金融服务集团有限公司 | 136,000,000.00 | | | | | | | | | 136,000,000.00 | |
| 小计 | 136,000,000.00 | | | | | | | | | 136,000,000.00 | |
| 合计 | 136,000,000.00 | | | | | | | | | 136,000,000.00 | |

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| All-Stars F1 Limited 基金 | 77,262,045.74 | 281,141,085.01 |
| 民生电商控股（深圳）有限公司 | 49,000,606.73 | 49,227,399.34 |
| ZQ Capital Limited 优先股 | 119,859,975.50 | 48,269,181.84 |
| 合计 | 246,122,627.97 | 378,637,666.19 |

其他说明：

2019 年 5 月精达香港认购 ZQ Capital Limited（倍哲资本）优先股 1000 万美元，投资收益未约定。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 933,983,892.48 | 961,908,854.18 |
| 固定资产清理 | | - |
| 合计 | 933,983,892.48 | 961,908,854.18 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 550,565,794.77 | 1,224,890,713.01 | 52,232,769.17 | 32,436,200.56 | 1,860,125,477.51 |
| 2. 本期增加金额 | 3,690,388.80 | 50,308,752.59 | 1,658,537.24 | 490,948.01 | 56,148,626.64 |
| (1) 购置 | 2,621,949.10 | 45,675,076.80 | 1,658,537.24 | 490,948.01 | 50,446,511.15 |
| (2) 在建工程转入 | 1,068,439.70 | 4,633,675.79 | | | 5,702,115.49 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 26,321,275.54 | 799,614.93 | 121,499.66 | 27,242,390.13 |
| (1) 处置或报废 | | 26,321,275.54 | 799,614.93 | 121,499.66 | 27,242,390.13 |
| 4. 期末余额 | 554,256,183.57 | 1,248,878,190.06 | 53,091,691.48 | 32,805,648.91 | 1,889,031,714.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 173,088,223.08 | 669,769,843.48 | 32,262,751.24 | 19,649,933.76 | 894,770,751.56 |
| 2. 本期增加金额 | 8,963,270.24 | 49,017,259.90 | 1,995,278.96 | 1,385,054.36 | 61,360,863.46 |
| (1) 计提 | 8,963,270.24 | 49,017,259.90 | 1,995,278.96 | 1,385,054.36 | 61,360,863.46 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,779,229.38 | 745,028.99 | 5,406.88 | 4,529,665.25 |
| (1) 处置或报废 | | 3,779,229.38 | 745,028.99 | 5,406.88 | 4,529,665.25 |
| 4. 期末余额 | 182,051,493.32 | 715,007,874.00 | 33,513,001.21 | 21,029,581.24 | 951,601,949.77 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | 3,423,012.44 | 22,859.33 | | 3,445,871.77 |
| 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 | | 3,423,012.44 | 22,859.33 | | 3,445,871.77 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 372,204,690.25 | 530,447,303.62 | 19,555,830.94 | 11,776,067.67 | 933,983,892.48 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 377,477,571.69 | 551,697,857.09 | 19,947,158.60 | 12,786,266.80 | 961,908,854.18 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 98,107,939.34 | 63,519,149.08 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 98,107,939.34 | 63,519,149.08 |

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 广东精达-新厂房建设 | 69,016,820.38 | | 69,016,820.38 | 37,475,666.63 | - | 37,475,666.63 |
| 江苏顶科建筑工程 | 86,792.45 | | 86,792.45 | | | |
| 江苏顶科设备安装 | 17,015,189.23 | | 17,015,189.23 | 21,648,865.02 | - | 21,648,865.02 |
| 广东精迅设备安装 | 4,276,317.61 | | 4,276,317.61 | 1,601,967.74 | - | 1,601,967.74 |
| 天津精达建筑工程 | 294,210.39 | | 294,210.39 | 1,362,650.09 | - | 1,362,650.09 |
| 天津精达设备安装 | 2,020,562.42 | | 2,020,562.42 | 695,632.27 | - | 695,632.27 |
| 恒丰设备安装 | 320,000.00 | | 320,000.00 | 630,344.88 | - | 630,344.88 |
| 广东精迅电子设备 | 59,410.24 | | 59,410.24 | 57,640.33 | - | 57,640.33 |
| 精达物流变电所 | | | | 38,834.95 | - | 38,834.95 |
| 广东精迅建筑工程 | 7,547.17 | | 7,547.17 | 7,547.17 | - | 7,547.17 |
| 铜陵顶科设备安装 | 2,448,275.88 | | 2,448,275.88 | | | |
| 铜陵精迅建筑工程 | 179,059.96 | | 179,059.96 | | | |
| 铜陵精迅设备安装 | 2,325,644.53 | | 2,325,644.53 | | | |
| 铜陵精达建筑工程 | 58,109.08 | | 58,109.08 | | | |
| 合计 | 98,107,939.34 | | 98,107,939.34 | 63,519,149.08 | - | 63,519,149.08 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 广东精达新厂房建设工程 | 193,060,000 | 37,475,666.63 | 31,541,153.75 | | | 69,016,820.38 | | | | | | 自筹 |
| 江苏顶科设备安装 | | 21,648,865.02 | | 4,633,675.79 | | 17,015,189.23 | | | - | - | - | 自筹 |
| 天津精达建筑工程 | | 1,362,650.09 | | 1,068,439.70 | | 294,210.39 | | | - | - | - | 自筹 |
| 天津精达设备安装 | | 695,632.27 | 1,324,930.15 | | | 2,020,562.42 | | | | | | 自筹 |
| 广东精迅设备安装 | | 1,601,967.74 | 2,674,349.87 | | | 4,276,317.61 | | | - | - | - | 自筹 |
| 铜陵顶科设备安装 | | | 2,448,275.88 | | | 2,448,275.88 | | | - | - | - | 自筹 |
| 合计 | 193,060,000 | 62,784,782 | 37,988,710 | 5,702,115 | | 95,071,375.91 | / | / | - | - | - | - |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 154,992,374.99 | 18,782,625.16 | 1,254,373.17 | 175,029,373.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | 11,320.75 | 11,320.75 |
| (1) 购置 | | | 11,320.75 | 11,320.75 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 154,992,374.99 | 18,782,625.16 | 1,265,693.92 | 175,040,694.07 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,052,399.26 | 9,981,764.51 | 1,062,169.08 | 30,096,332.85 |
| 2. 本期增加金额 | 3,656,205.10 | 79,499.88 | 191,174.64 | 3,926,879.62 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 计提 | 3,656,205.10 | 79,499.88 | 191,174.64 | 3,926,879.62 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 22,708,604.36 | 10,061,264.39 | 1,253,343.72 | 34,023,212.47 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 132,283,770.63 | 8,721,360.77 | 12,350.20 | 141,017,481.60 |
| 2. 期初账面价值 | 135,939,975.73 | 8,800,860.65 | 192,204.09 | 144,933,040.47 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 铜陵顶科 | 3,325,562.69 | | | | | 3,325,562.69 |
| 恒丰特导 | 97,443,652.95 | | | | | 97,443,652.95 |
| 恒隆特种 | 2,377,016.56 | | | | | 2,377,016.56 |
| 合计 | 103,146,232.20 | | | | | 103,146,232.20 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |

| | | | | | | |
|------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 的事项 | | | | | | |
| 铜陵顶科 | 3,325,562.69 | | | | | 3,325,562.69 |
| 合计 | 3,325,562.69 | | | | | 3,325,562.69 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 金额 | 本期摊销 金额 | 其他减 少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|---------------|
| 铜陵精迅摊销 | 13,379,487.26 | | | | 13,379,487.26 |
| 合计 | 13,379,487.26 | | | | 13,379,487.26 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 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 | 98,877,071.87 | 22,509,049.92 | 98,877,071.87 | 22,509,049.92 |
| 内部交易未实现 利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 未弥补亏损 | 15,446,814.64 | 3,861,703.66 | 15,446,814.64 | 3,861,703.66 |

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 未实现内部交易 | 288,569.66 | 72,142.42 | 288,569.66 | 72,142.42 |
| 预提费用 | 1,298,057.81 | 324,514.45 | 1,298,057.81 | 324,514.45 |
| 递延收益 | 10,284,787.80 | 2,174,077.43 | 10,284,787.80 | 2,174,077.43 |
| 合计 | 126,195,301.78 | 28,941,487.88 | 126,195,301.78 | 28,941,487.88 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 15,119,204.32 | 3,779,801.08 | 15,119,204.32 | 3,779,801.08 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 暂估国外子公司所得税 | 120,698,959.44 | 30,174,739.86 | 120,698,959.44 | 30,174,739.86 |
| 合计 | 135,818,163.76 | 33,954,540.94 | 135,818,163.76 | 33,954,540.94 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,320,072.19 | 2,320,072.19 |
| 可抵扣亏损 | 43,996,430.32 | 43,996,430.32 |
| 合计 | 46,316,502.51 | 46,316,502.51 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2019 | 9,870,968.81 | 9,870,968.81 | |
| 2020 | 3,511,737.69 | 3,511,737.69 | |
| 2021 | 8,806,241.75 | 8,806,241.75 | |
| 2022 | 21,210,185.26 | 21,210,185.26 | |
| 2023 | 597,296.81 | 597,296.81 | |
| 合计 | 43,996,430.32 | 43,996,430.32 | / |

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 设备工程款 | 26,094,725.55 | | 26,094,725.55 | 18,910,915.14 | | 18,910,915.14 |
| 合计 | 26,094,725.55 | | 26,094,725.55 | 18,910,915.14 | | 18,910,915.14 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 50,000,000.00 | 6,654,546.79 |
| 抵押借款 | 28,000,000.00 | |
| 保证借款 | 605,000,000.00 | 604,408,220.17 |
| 信用借款 | | |
| 保证、质押、抵押借款 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 合计 | 793,000,000.00 | 721,062,766.96 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 衍生金融负债 | 259,700.00 | 381,000.00 |
| 合计 | 259,700.00 | 381,000.00 |

其他说明：

无

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 441,887,166.54 | 367,817,578.69 |
| 合计 | 441,887,166.54 | 367,817,578.69 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款 | 588,852,779.09 | 491,091,747.98 |
| 运输费 | 12,933,577.83 | 12,786,316.98 |
| 工程、设备款 | 33,298,089.15 | 30,600,362.81 |
| 合计 | 635,084,446.07 | 534,478,427.77 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 12,329,225.82 | 12,393,413.28 |
| 合计 | 12,329,225.82 | 12,393,413.28 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 103,522,574.99 | 163,757,880.42 | 168,899,330.73 | 98,381,124.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 947,533.61 | 11,873,173.06 | 11,722,152.49 | 1,098,554.18 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 104,470,108.60 | 175,631,053.48 | 180,621,483.22 | 99,479,678.86 |

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 41,899,221.36 | 138,499,630.73 | 133,493,985.30 | 46,904,866.79 |
| 二、职工福利费 | 4,852,842.05 | 12,405,873.15 | 13,335,423.56 | 3,923,291.64 |
| 三、社会保险费 | 322,689.28 | 6,504,541.66 | 6,444,803.48 | 382,427.46 |
| 其中：医疗保险费 | 302,426.39 | 5,597,810.60 | 5,496,810.75 | 403,426.24 |
| 工伤保险费 | 11,961.15 | 468,861.33 | 516,121.69 | -35,299.21 |
| 生育保险费 | 8,301.74 | 437,869.73 | 431,871.04 | 14,300.43 |
| 四、住房公积金 | 4,051,157.36 | 5,303,107.66 | 6,561,438.86 | 2,792,826.16 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 17,742,792.96 | 1,044,727.22 | 1,937,244.35 | 16,850,275.83 |
| 六、职工奖励及福利基金 | 34,653,871.98 | | 7,126,435.18 | 27,527,436.80 |
| 合计 | 103,522,574.99 | 163,757,880.42 | 168,899,330.73 | 98,381,124.68 |

(3). 设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 635,864.44 | 11,508,131.82 | 11,361,821.23 | 782,175.03 |
| 2、失业保险费 | 311,669.17 | 365,041.24 | 360,331.26 | 316,379.15 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 947,533.61 | 11,873,173.06 | 11,722,152.49 | 1,098,554.18 |

其他说明：

适用 不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,293,825.14 | 7,613,186.59 |
| 房产税 | 1,036,415.14 | 717,082.33 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 576,513.39 | 576,513.39 |
| 企业所得税 | 66,248,249.67 | 48,063,373.86 |
| 个人所得税 | 30,072.91 | 356,925.17 |
| 城市维护建设税 | 777,727.91 | 1,747,698.04 |
| 教育费附加 | 572,767.90 | 1,255,656.84 |
| 水利基金 | 420,118.24 | 439,891.09 |
| 印花税 | 194,935.80 | 176,776.93 |
| 土地使用税 | 667,279.25 | 453,295.75 |
| 残疾人就业保障金 | 552,895.48 | 552,895.48 |
| 其他 | 3,013.29 | 4,195.52 |
| 合计 | 77,373,814.12 | 61,957,490.99 |

其他说明：
无**40、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 1,462,947.37 | 1,403,080.97 |
| 应付股利 | | - |
| 其他应付款 | 59,617,270.84 | 75,314,642.84 |
| 合计 | 61,080,218.21 | 76,717,723.81 |

其他说明：
无**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 1,462,947.37 | 1,403,080.97 |

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 1,462,947.37 | 1,403,080.97 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 49,764,900.53 | 61,290,681.30 |
| 往来款 | 5,486,460.51 | 7,840,021.81 |
| 其他 | 4,365,909.80 | 6,183,939.73 |
| 合计 | 59,617,270.84 | 75,314,642.84 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 487,219.02 | 639,285.40 |
| 合计 | 487,219.02 | 639,285.40 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------------------|-----------|------|------------|------------|------|
| 高性能铜合金镀膜丝线材成套技术专项拨款 | 559,285.4 | | 152,066.38 | 407,219.02 | 注 1 |
| 企业技术中心建设专项拨款 | 80,000.00 | | | 80,000.00 | 注 2 |
| 合计 | 639,285.4 | | 152,066.38 | 487,219.02 | / |

注 1：恒丰特导于 2016 年 3 月 1 日，签订了关于联合申报“十三五”国家重点研发计划重点专项项目的协议，并于 2016 年 7 月 8 日，签订了关于国家重点研发计划课题合作协议，课题名称：高性能铜合金镀膜丝线材成套技术。恒丰特导本期收到由北京有色金属研究总院拨付关于高性能铜合金镀膜丝线材成套技术专项拨款项目补助 290,000.00 元。

注 2：恒丰特导于 2017 年 7 月，向常州市经济和信息化委员会申报常州市企业技术中心建设项目，2017 年 10 月 30 日，常州市经济和信息化委员会认定恒丰特导符合专项项目补助的条件，并于上期收到常州市财政局拨付的 80,000 元专项拨款，专项用于技术中心建设。

其他说明：

本年减少系支付高性能铜合金镀膜丝线材成套技术项目发生的费用。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

| | | | | | |
|------|---------------|--|------------|---------------|---|
| 政府补助 | 22,192,999.59 | | 119,014.18 | 22,073,985.41 | |
| 合计 | 22,192,999.59 | | 119,014.18 | 22,073,985.41 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 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 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|----------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 工业强基技术改造项目设备补助 | 3,236,486.49 | | | | | 3,236,486.49 | 与资产相关 |
| 企业技术改造 | 4,168,148.20 | | | | | 4,168,148.20 | 与资产相关 |
| 精迅建设项目专项资金拨款 | 820,000.00 | | | | | 820,000.00 | 与资产相关 |
| 三位一体购置设备补助 | 688,070.13 | | | 38,421.06 | | 649,649.07 | 与资产相关 |
| 更新设备专项资金补助 | 1,490,544.74 | | | 80,593.12 | | 1,409,951.62 | 与资产相关 |
| 研发仪器设备补助 | 582,860.32 | | | | | 582,860.32 | 与资产相关 |
| 机器换人项目补助 | 947,895.00 | | | | | 947,895.00 | 与资产相关 |
| 智能工厂和数字化车间 | 1,157,837.84 | | | | | 1,157,837.84 | 与资产相关 |
| 搬迁补助款 | 5,947,411.62 | | | | | 5,947,411.62 | 与资产相关 |
| 公司整体搬迁 | 738,995.25 | | | | | 738,995.25 | 与资产相关 |
| 省新产品 | 145,833.33 | | | | | 145,833.33 | 与资产相关 |
| 铜陵铜基新材料产业集聚发展基地专项引导资金 | 1,489,750.00 | | | | | 1,489,750.00 | 与资产相关 |
| 环保局废气治理项目补助 | 779,166.67 | | | | | 779,166.67 | 与资产相关 |
| 合计 | 22,192,999.59 | | | 119,014.18 | | 22,073,985.41 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----------------|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,955,324,246 | | | | -33,919,055.00 | -33,919,055.00 | 1,921,405,191.00 |

其他说明：

根据本公司 2018 年 7 月 18 日召开的 2018 年第三次临时股东大会关于回购公司股份决议，回购股份数量 33,919,055 股，注销回购股份后股本变更为 192,140.52 万元。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 18,556,007.03 | | 18,556,007.03 | |
| 其他资本公积 | 3,238,797.67 | | | 3,238,797.67 |
| 合计 | 21,794,804.70 | | 18,556,007.03 | 3,238,797.67 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

见七、合并报表注释：53。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|----------------|--------------|----------------|------|
| 回购库存股 | 104,535,662.71 | 7,934,535.00 | 112,470,197.71 | 0 |
| 合计 | 104,535,662.71 | 7,934,535.00 | 112,470,197.71 | 0 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
见七、合并报表注释：53。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 75,425,073.60 | -15,072,065.97 | | | | -15,072,065.97 | | 60,353,007.63 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|
| 计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 75,425,073.60 | -15,072,065.97 | | | | -15,072,065.97 | | 60,353,007.63 |
| 其他综合收益合计 | 75,425,073.60 | -15,072,065.97 | | | | -15,072,065.97 | | 60,353,007.63 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|--------------|----------------|
| 法定盈余公积 | 125,114,514.83 | | 1,579,413.35 | 123,535,101.48 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 125,114,514.83 | | 1,579,413.35 | 123,535,101.48 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

见七、合并报表注释：53。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,118,849,945.12 | 867,813,262.37 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,118,849,945.12 | 867,813,262.37 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 187,353,766.54 | 286,259,283.13 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 76,856,207.64 | 156,425,939.68 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 回购股份 | 58,415,722.22 | |
| 期末未分配利润 | 1,170,931,781.80 | 997,646,605.82 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,025,517,996.58 | 5,377,182,395.24 | 6,254,786,945.21 | 5,658,130,126.15 |
| 其他业务 | 90,927,547.09 | 90,794,340.77 | 66,729,691.33 | 65,635,193.57 |
| 合计 | 6,116,445,543.67 | 5,467,976,736.01 | 6,321,516,636.54 | 5,723,765,319.72 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 5,165,671.97 | 4,964,366.10 |
| 教育费附加 | 3,683,220.50 | 3,614,465.34 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,492,475.12 | 1,867,782.66 |
| 土地使用税 | 1,447,725.70 | 1,137,662.15 |
| 车船使用税 | 8,508.75 | 8,867.85 |
| 印花税 | 2,493,377.37 | |
| 其他 | 473,631.63 | 6,351,484.52 |
| 合计 | 15,764,611.04 | 17,944,628.62 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 38,970,574.42 | 38,812,514.27 |
| 包装费 | 17,432,100.68 | 14,054,633.57 |
| 工资 | 19,101,351.19 | 19,295,669.46 |
| 招待费 | 6,491,820.28 | 4,952,404.21 |
| 出口包装物 | 3,872,819.95 | 1,996,175.78 |
| 差旅费 | 2,133,773.77 | 3,171,700.25 |
| 市场开发费 | 328,003.90 | 392,589.20 |
| 折旧费 | 1,285,847.16 | 1,175,944.16 |
| 其他 | 1,727,903.42 | 1,660,625.79 |
| 合计 | 91,344,194.77 | 85,512,256.69 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 40,546,267.51 | 46,694,409.91 |
| 折旧费 | 3,759,779.47 | 4,554,376.13 |
| 无形资产摊销 | 561,980.14 | 1,335,177.17 |
| 长期待摊费用摊销 | 54,000.00 | 54,000.00 |
| 办公费 | 2,047,555.57 | 3,424,887.59 |
| 招待费 | 4,678,368.97 | 3,082,303.34 |
| 差旅费 | 1,858,097.87 | 1,873,537.82 |
| 劳动保护费 | 919,895.00 | 698,697.42 |
| 交通费 | 1,759,487.73 | 1,298,805.75 |
| 保险费 | 5,996,133.43 | 3,307,770.87 |
| 中介费 | 5,412,365.26 | 2,520,084.48 |
| 质量管理费 | 1,021,607.39 | 913,069.85 |
| 董事会会费 | 1,480,382.01 | 1,385,561.92 |
| 其他 | 3,961,756.27 | 2,588,170.11 |
| 合计 | 74,057,676.62 | 73,730,852.36 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 106,559,892.57 | 102,003,314.21 |
| 合计 | 106,559,892.57 | 102,003,314.21 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息净支出 | 24,275,313.03 | 30,835,391.99 |
| 银行手续费 | 1,457,164.14 | 41,926.98 |
| 汇兑净损失 | -2,507,010.21 | 1,374,577.35 |
| 票据贴现利息 | 29,532,874.97 | 29,372,706.03 |
| 合计 | 52,758,341.93 | 61,624,602.35 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 一、与资产相关的政府补助 | | |
| 精迅建设项目专项资金拨款 | | |
| 工业强基技术改造项目设备补助 | | |
| 更新设备专项资金补助 | 80,593.12 | |
| 企业技术改造 | | |
| 三位一体购置设备补助 | 38,421.06 | |
| 研发仪器设备补助 | | |
| 机器换人项目补助 | | |
| 智能工厂和数字化车间 | | |
| 建设项目专项资金拨款 | | |
| 环保局废气治理项目补助 | | |
| 二、与收益相关的政府补助 | | |
| 加计扣除项目建设引导资金 | | |
| 外贸补助 | | |
| 科学技术局奖励 | 3,730,000.00 | |
| 扶持资金 | 1,342,900.00 | |
| 电力需求奖励款 | 206,688 | |
| 鼓励双向投资带动外贸资金 | | |
| 重点研究与开发专项资金补助 | | |
| 税收奖励 | 50,000.00 | |
| 失业金补助 | 19,631.14 | |
| 合计 | 5,468,233.32 | |

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -5,988,834.62 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 138,177,168.55 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 121,300.00 | 594,975.00 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | -5,867,534.62 | 138,772,143.55 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-------------|
| 交易性金融资产 | 11,949,158.21 | -650,325.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -259,700.00 | -650,325.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 11,949,158.21 | -650,325.00 |

其他说明：

公司持有的其他流动金融资产公允价值变动影响。

71、信用减值损失

适用 不适用

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -19,028,278.35 | 2,359,721.94 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -361,827.68 | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -19,390,106.03 | 2,359,721.94 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|--------------|
| 处置资产收益 | | 4,242,720.63 |
| 合计 | | 4,242,720.63 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 61,894.00 | 71,540.33 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 61,894.00 | 71,540.33 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 436,700.00 | 8,517,714.98 | |
| 其他 | 389,427.56 | 288,758.56 | |
| 合计 | 888,021.56 | 8,878,013.87 | |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|------------|------------|-------------|
| 财政局稳岗补贴 | | 15,689.00 | 与收益相关 |
| 财政局补助（科技补助） | 50,000.00 | 21,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局补助（土地使用税返还） | | 393,000.00 | 与收益相关 |
| 开发区政府补助（五抓五送标准化建设补助） | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 开发区财政局补助（购置研发仪器设备补助） | | 18,500.00 | 与收益相关 |
| 政府补助（市级工程技术研究中心资助） | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 开发区财政平台建设引导资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 财政外贸补助 | | 75,300.00 | 与收益相关 |
| 财政 2017 年度稳岗补贴 | | 72,639.00 | 与收益相关 |
| 建设项目专项资金拨款（递延收益转入）国债项目 | | 820,000.00 | 与收益相关 |
| 开发区财政局扶持资金 | | 62,000.00 | 与收益相关 |
| 财政局稳岗补贴 | | 24,669.95 | 与收益相关 |
| 土地税返还 | | 111,000.00 | 与收益相关 |
| 收专利补助 | | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 收稳岗补贴 | | 100,156.00 | 与收益相关 |
| 收工业转型补助 | 387,600.00 | 120,000.00 | 与收益相关 |
| 收技能大师工作室补助 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 收项目引导资金补助 | | 676,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-----------------------|------------|--------------|-------|
| 收展会补助 | | 71,300.00 | 与收益相关 |
| 收土地税返还补助 | | 792,000.00 | 与收益相关 |
| 收促进局技术改造淘汰老旧设备专项基金 | | 810,000.00 | 与收益相关 |
| 工业企业技术改造事后奖补资金 | | 921,180.59 | 与收益相关 |
| 用电用气成本补贴 | | 80,040.00 | 与收益相关 |
| 工业企业技术改造事后奖补资金 | | 2,333,000.00 | 与收益相关 |
| 经促局智能装备资金 | | 240,000.00 | 与收益相关 |
| 失业金 | | 19,188.40 | 与收益相关 |
| 财政局稳岗补贴 | | 3,596.00 | 与收益相关 |
| 代征税款手续费 | | 343.97 | 与收益相关 |
| 财政局稳岗补贴 | | 12,821.00 | 与收益相关 |
| 贡献及创新奖 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 政府补助递延收益 | | 18,421.08 | 与收益相关 |
| 2017 年上半年降低企业用气成本补贴资金 | | 36,708.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 3,161.99 | 与收益相关 |
| 合计 | 436,700.00 | 8,517,714.98 | |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 985,869.54 | 13,835.08 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 985,869.54 | 13,835.08 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 145,199.03 | 204,258.90 | |
| 其他 | 206,990.91 | 112,695.96 | |
| 合计 | 1,338,059.48 | 330,789.94 | |

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 63,896,121.97 | 87,930,490.97 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | 63,896,121.97 | 87,930,490.97 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 299,693,803.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 74,923,450.92 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -9,402,918.86 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -1,624,410.09 |
| 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 | |
| 本期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 | |
| 所得税费用 | 63,896,121.97 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 918,305.89 | 8,517,714.98 |
| 合计 | 918,305.89 | 8,517,714.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 106,559,892.57 | 102,003,314.21 |
| 招待费 | 10,170,189.25 | 8,034,707.55 |
| 差旅费 | 3,991,871.64 | 3,869,713.60 |
| 银行手续费 | 1,457,164.14 | 1,374,577.35 |
| 办公费 | 2,047,555.57 | 3,424,887.59 |
| 车辆使用费 | 1,759,487.73 | 1,298,805.75 |
| 市场开发费 | 328,003.90 | 392,589.20 |
| 中介机构费 | 5,412,365.26 | 2,520,084.48 |
| 保险费 | 5,996,133.43 | 3,307,770.87 |
| 董事会费 | 1,480,382.01 | 1,385,561.92 |
| 其他 | 12,507,247.86 | 9,032,263.42 |
| 合计 | 151,710,293.36 | 136,644,275.94 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 理财收益 | 583,713.89 | |
| 合计 | 583,713.89 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 票据保证金、存单到期 | 121,812,157.42 | 183,729,825.62 |
| 合计 | 121,812,157.42 | 183,729,825.62 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 存入票据保证金及质押存单 | 131,666,149.96 | 179,795,560.22 |
| 合计 | 131,666,149.96 | 179,795,560.22 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 235,797,681.72 | 322,276,656.67 |
| 加：资产减值准备 | 19,390,106.03 | -2,359,721.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 61,360,863.46 | 56,814,447.23 |
| 无形资产摊销 | 3,926,879.62 | 3,538,310.43 |
| 长期待摊费用摊销 | | 54,000.00 |
| 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） | 923,975.54 | -4,242,720.63 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 923,975.54 | -57,705.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -11,949,158.21 | 650,325.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 16,617,103.90 | 30,835,391.99 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 5,867,534.62 | -138,772,143.55 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | -9,590,398.72 | 65,596,942.81 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -304,472,705.55 | -229,742,358.41 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 169,339,940.08 | 14,084,823.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 188,135,798.03 | 118,676,248.11 |
| 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 | 662,116,731.88 | 573,059,537.18 |
| 减: 现金的期初余额 | 456,256,686.88 | 424,324,352.85 |
| 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 | 205,860,045.00 | 148,735,184.33 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 662,116,731.88 | 456,256,686.88 |
| 其中: 库存现金 | 39,805.25 | 157,164.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 627,327,212.53 | 452,635,185.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 34,749,714.10 | 3,464,337.29 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 662,116,731.88 | 456,256,686.88 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 173,397,451.94 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 13,400,000.00 | 应付票据质押 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 110,411,270.86 | 贷款抵押、应付票据质押 |
| 无形资产 | 18,329,510.35 | 贷款抵押、应付票据质押 |
| 合计 | 315,538,233.15 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 37,258,841.50 | 6.8747 | 256,143,357.66 |
| 欧元 | 1,663.49 | 7.817 | 13,003.51 |
| 港币 | 25,207.89 | 0.88 | 22,175.36 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 17,146,484.96 | 6.8747 | 117,872,971.55 |
| 欧元 | 426,265.37 | 7.817 | 3,332,116.40 |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-----------|------------|--------|--------------|
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 外币核算-应付账款 | | | |
| 美元 | 891,805.60 | 6.8747 | 6,130,895.96 |
| 欧元 | 5,802.19 | 7.817 | 45,355.72 |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

| 单位名称 | 经营地址 | 记账本位币 |
|--------------|------|-------|
| 精达香港国际发展有限公司 | 香港 | 港币 |

该公司资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算(1港币=0.87966元人民币),所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|--------------|-------|--------------|
| 与资产相关 | 119,014.18 | 其他收益 | 119,014.18 |
| 与收益相关 | 5,349,219.14 | 其他收益 | 5,349,219.14 |
| 与收益相关 | 436,700.00 | 营业外收入 | 436,700.00 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 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 | |
| 广东精达 | 广东南海 | 广东南海 | 生产销售漆包线 | 70.00 | - | 投资 |
| 天津精达 | 天津东丽 | 天津东丽 | 生产销售漆包线 | 70.00 | - | 投资 |
| 铜陵精迅 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 生产销售漆包线 | 100.00 | - | 投资 |
| 铜陵顶科 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 生产销售多头铜绞线 | 100.00 | - | 投资 |
| 江苏顶科 | 江苏常熟 | 江苏常熟 | 生产销售异形线 | 100.00 | - | 投资 |
| 精达里亚 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 生产销售漆包线 | 70.00 | - | 投资 |
| 精远线模 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 模具制造、维修与销售 | 100.00 | - | 投资 |
| 广东精迅 | 广东南海 | 广东南海 | 生产销售漆包线 | 70.00 | - | 投资 |
| 精达物流 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 货物运输 | 100.00 | - | 投资 |
| 精达电商 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 漆包线、废旧物资销售 | 100.00 | - | 投资 |
| 精达新技术 | 安徽铜陵 | 安徽铜陵 | 矿权及矿业投资, 工程项目投资等 | 100.00 | - | 投资 |
| 恒丰特导 | 江苏常州 | 江苏常州 | 金属材料拉丝加工及生产废料回炉加工、销售 | 51.00 | - | 收购 |
| 常州恒森 | 江苏常州 | 江苏常州 | 特种金属丝的生产、销售 | 100.00 | - | 收购 |
| 佛山精选 | 广东南海 | 广东南海 | 铜杆、铝杆加工、销售 | - | 70.00 | 投资 |
| 精达香港 | 中国香港 | 中国香港 | 投资 | 100.00 | - | 收购 |
| 精铜铜业 | 江苏常州 | 江苏常州 | 金属导体材料的生产、销售 | - | 51.00 | 投资 |
| 恒隆特种 | 江苏常州 | 江苏常州 | 金属材料拉丝加工 | - | 51.00 | 收购 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 广东精达 | 30.00% | 16,021,505.31 | | 157,688,700.69 |
| 天津精达 | 30.00% | 6,854,538.27 | | 82,154,578.42 |
| 精达里亚 | 30.00% | 14,939,795.75 | | 134,091,942.56 |
| 恒丰特导 | 49.00% | 6,894,473.87 | | 145,699,916.45 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东精达 | 1,211,851,461.19 | 213,253,279.48 | 1,425,104,740.67 | 890,636,043.41 | 3,553,387.77 | 894,189,431.18 | 1,032,291,416.27 | 191,993,402.52 | 1,224,284,818.79 | 743,221,139.24 | 3,553,387.77 | 746,774,527.01 |
| 天津精达 | 569,720,824.19 | 77,270,731.91 | 646,991,556.10 | 396,765,758.99 | 103,600.00 | 396,869,358.99 | 520,320,359.70 | 77,252,479.87 | 597,572,839.57 | 344,906,102.48 | 155,400.00 | 345,061,502.48 |
| 精达里亚 | 809,978,101.73 | 103,000,728.85 | 912,978,830.58 | 460,756,124.66 | 1,865,809.65 | 462,621,934.31 | 809,185,534.95 | 114,438,829.30 | 923,624,364.25 | 521,200,977.48 | 1,865,809.65 | 523,066,787.13 |
| 恒丰特导 | 258,877,780.50 | 137,331,930.71 | 396,209,711.21 | 177,873,395.59 | 2,394,061.84 | 180,267,457.43 | 244,258,019.43 | 150,806,901.46 | 395,064,920.89 | 168,363,666.74 | 5,107,156.61 | 173,470,823.35 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广东精达 | 1,773,340,556.50 | 53,405,017.71 | 53,405,017.71 | 85,265,100.38 | 3,388,971,347.54 | 79,407,130.84 | 79,407,130.84 | 258,420,804.22 |
| 天津精达 | 763,420,955.06 | 22,848,460.90 | 22,848,460.90 | 20,033,495.82 | 1,489,117,430.24 | 39,433,751.38 | 39,433,751.38 | 76,743,871.81 |
| 精达里亚 | 1,408,378,465.08 | 49,799,319.15 | 49,799,319.15 | 135,950,611.49 | 2,813,030,514.47 | 93,067,106.58 | 93,067,106.58 | 118,776,904.27 |
| 恒丰特导 | 320,983,825.92 | 14,070,354.84 | 14,070,354.84 | 18,999,241.50 | 574,679,016.84 | 23,262,442.54 | 23,262,442.54 | 24,797,774.30 |

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 136,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本集团设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、欧元、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

① 敏感性分析

2019年06月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值，那么本公司当年的净利润将增加，其他综合收益也将增加；如果当日人民币对于欧元贬值，那么本公司当年的净利润将增加。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值，那么本公司当年的净利润将减少，其他综合收益也将减少；同理，如果当日人民币对于欧元升值，那么本公司当年的净利润将减少。

(2) 利率分析

本公司面临的利率风险来源于银行借款。2019年6月30日，本公司主要为固定利率借款，不存在利率变动风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

| | | | | 单位:万元 | 币种:人民币 |
|------------|-----|------|--------|-----------------|------------------|
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
| 特华投资控股有限公司 | 北京 | 投资咨询 | 50,000 | 15.02 | 25.05 |

本企业的母公司情况的说明

特华投资控股有限公司主要从事项目投资、接受委托对企业进行管理、投资策划及咨询服务等，法定代表人李光荣。

本企业最终控制方是李光荣。

其他说明：

(1) 特华投资为公司股东华安保险的第一大股东，华安保险持有公司 9.99% 的股权。

(2) 广州市特华投资管理有限公司实际控制人为李光荣，广州特华持有公司 1.86% 的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------------|
| 铜陵精达铜材（集团）有限责任公司 | 本公司第三大股东 |
| 华安财产保险股份有限公司 | 本公司第二大股东 |
| 何如森 | 恒丰特导少数股东 |
| 何园方 | 恒丰特导少数股东 |
| 何源 | 何园方之妻 |
| 孙巧英 | 何如森之妻 |
| 芜湖航天特种电缆厂股份有限公司 | 恒丰特导少数股东直系亲属控制的公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------|--------------|--------------|
| 芜湖航天特种电缆厂股份有限公司 | 镀锡线和镀银线 | 1,970,750.97 | 3,752,327.84 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 铜陵精达铜材（集团） 有限责任公司 | 120,000,000.00 | 2018-10-19 | 2020-10-19 | 否 |
| 铜陵精达铜材（集团） 有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2018-11-23 | 2019-11-23 | 否 |
| 铜陵精达铜材（集团） 有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2019-6-27 | 2020-06-27 | 否 |
| 铜陵精达铜材（集团） 有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2019-04-29 | 2020-04-29 | 否 |
| 铜陵精达铜材（集团） 有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2019-01-30 | 2020-01-30 | 否 |
| 何如森、孙巧英、何园 方、何源 | 30,000,000.00 | 2018-07-23 | 2019-07-22 | 否 |
| 何如森、孙巧英、何园 方、何源 | 80,000,000.00 | 2018-12-9 | 2019-12-08 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本期，本公司子公司从华安财产保险股份有限公司购买的保险如下：

| 单位名称 | 险种 | 投保日期 | 到期日期 | 保险总额 | 保险费用 |
|------|-----------|--------------|--------------|-------------------|--------------|
| 铜陵精迅 | 财产综合险 | 2019. 1. 30 | 2020. 1. 29 | 284, 402, 694. 69 | 142, 201. 35 |
| 铜陵精迅 | 机器损坏险 | 2019. 1. 30 | 2020. 1. 29 | 190, 715, 237. 57 | 114, 429. 14 |
| 铜陵精迅 | 货物运输险 | 2019. 2. 08 | 2020. 2. 07 | 150, 000, 000. 00 | 75, 000. 00 |
| 铜陵精迅 | 团体人身意外险 | 2019. 1. 30 | 2020. 1. 29 | | 264, 077. 94 |
| 铜陵精迅 | 交通工具意外伤害险 | 2019. 1. 30 | 2020. 1. 29 | | 7, 626. 81 |
| 铜陵顶科 | 财产综合险 | 2019. 2. 15 | 2020. 2. 14 | 112, 819, 450. 33 | 56, 409. 73 |
| 铜陵顶科 | 机器损坏险 | 2019. 2. 15 | 2020. 2. 14 | 68, 831, 116. 77 | 41, 298. 67 |
| 铜陵顶科 | 团体人身意外险 | 2019. 1. 30 | 2020. 1. 29 | | 74, 236. 00 |
| 铜陵顶科 | 交通工具意外伤害险 | 2019. 1. 31 | 2020. 1. 30 | | 2, 144. 00 |
| 精达里亚 | 财产综合险 | 2019. 1. 14 | 2020. 1. 13 | 83, 594, 320. 91 | 248, 884. 61 |
| 精达里亚 | 机器损坏险 | 2019. 1. 14 | 2020. 1. 13 | 209, 638, 605. 88 | 125, 783. 16 |
| 精达里亚 | 货物运输险 | 2019. 1. 14 | 2020. 1. 13 | 600, 000, 000. 00 | 300, 000. 00 |
| 精达里亚 | 人身意外险 | 2019. 1. 1 | 2019. 12. 31 | | 100, 768. 00 |
| 精达里亚 | 员工交通工具险 | 2019. 1. 1 | 2019. 12. 31 | | 4, 512. 00 |
| 江苏顶科 | 财产综合险 | 2019. 6. 10 | 2020. 6. 9 | 120, 095, 937. 40 | 54, 043. 18 |
| 江苏顶科 | 机器损坏险 | 2019. 6. 10 | 2020. 6. 9 | 84, 202, 989. 15 | 50, 521. 79 |
| 精达电商 | 商业险 | 2019. 1. 23 | 2020. 1. 22. | 1, 303, 884. 80 | 3, 659. 91 |
| 精达电商 | 交强险 | 2019. 1. 23 | 2020. 1. 22. | 134, 100. 00 | 900. 00 |
| 精达电商 | 商业险 | 2019. 4. 2 | 2020. 4. 1 | 1, 010, 000. 00 | 1, 765. 35 |
| 精达电商 | 交强险 | 2019. 4. 2 | 2020. 4. 1 | 134, 100. 00 | 1, 130. 00 |
| 精达电商 | 商业险 | 2019. 5. 29 | 2020. 5. 28 | 1, 340, 048. 00 | 2, 534. 30 |
| 精达电商 | 交强险 | 2019. 5. 29 | 2020. 5. 28 | 134, 100. 00 | 700. 00 |
| 精达电商 | 人身意外险 | 2019. 1. 31 | 2020. 1. 30 | | 3, 135. 00 |
| 广东精迅 | 货物运输险 | 2019. 05. 17 | 2020. 05. 18 | 60, 000, 000. 00 | 30, 000. 00 |
| 广东精迅 | 财产一切险 | 2019. 08. 01 | 2020. 10. 31 | 43, 092, 590. 93 | 28, 010. 18 |
| 广东精迅 | 运输险 | 2019. 05. 14 | 2019. 05. 25 | 766, 672. 56 | 383. 33 |
| 广东精迅 | 人身意外险 | 2019. 04. 01 | 2020. 03. 31 | 1, 277, 000. 00 | 65, 835. 00 |

| | | | | | |
|------|-----------|------------|------------|----------------|------------|
| 天津精达 | 财产综合险 | 2019.5.30 | 2020.5.29 | 150,655,081.88 | 79,118.62 |
| 天津精达 | 机器损坏险 | 2019.5.30 | 2020.5.29 | 36,820,530.21 | 22,092.32 |
| 天津精达 | 货物运输险 | 2019.5.30 | 2020.5.29 | 300,000,000.00 | 150,000.00 |
| 天津精达 | 商业险 | 2019.2.17 | 2020.2.16 | 269,617.60 | 3,447.02 |
| 天津精达 | 交强险 | 2019.2.8 | 2020.2.7 | 122,000.00 | 1,130.00 |
| 天津精达 | 商业险 | 2019.1.18 | 2020.1.17 | 105,123.20 | 5,393.85 |
| 天津精达 | 交强险 | 2019.1.18 | 2020.1.17 | 122,000.00 | 665.00 |
| 天津精达 | 商业险 | 2019.4.28 | 2020.4.27 | 395,328.00 | 6,619.70 |
| 天津精达 | 交强险 | 2019.5.14 | 2020.5.13 | 122,000.00 | 900.00 |
| 天津精达 | 交通工具意外伤害险 | 2019.2.27 | 2020.2.26 | | 1,720.00 |
| 天津精达 | 人身意外伤害险 | 2019.2.27 | 2020.2.26 | | 59,555.00 |
| 精达物流 | 商业险 | 2019.03.24 | 2020.03.24 | 13,200,000.00 | 288,753.21 |
| 精达物流 | 交强险 | 2019.03.24 | 2020.03.24 | 1,820,000.00 | 27,563.21 |
| 精达物流 | 商业险 | 2019.04.22 | 2020.04.21 | 2,068,576.00 | 31,283.34 |
| 精达物流 | 交强险 | 2019.04.22 | 2020.04.21 | 360,000.00 | 1,872.00 |
| 精达物流 | 人身意外险 | 2019.1.30 | 2020.1.29 | 6,200,000.00 | 13,174.53 |
| 精达物流 | 财产综合险 | 2019.6.21 | 2020.6.20 | 8,728,783.13 | 4,364.40 |
| 精达物流 | 机器损坏险 | 2019.6.21 | 2020.6.20 | 5,573,411.73 | 3,344.05 |
| 铜陵精远 | 人身意外险 | 2019.2.5 | 2020.2.4 | | 28,042.92 |
| 广东精达 | 财产综合险 | 2019.5.19 | 2020.5.18 | 66,932,390.00 | 20,079.71 |
| 广东精达 | 机器损坏险 | 2019.5.14 | 2020.5.13 | 110,722,793.32 | 66,433.68 |
| 广东精达 | 财产一切险 | 2019.5.14 | 2020.5.13 | 146,660,199.93 | 65,997.09 |
| 精达股份 | 机动车辆商业险 | 2019.1.27 | 2020.1.26 | 2,036,648.00 | 21,340.33 |
| 精达股份 | 交强险 | 2019.1.27 | 2020.1.26 | 134,100.00 | 700.00 |
| 精达股份 | 机动车辆商业险 | 2019.4.11 | 2020.4.10 | 102,035.00 | 2,674.64 |
| 精达股份 | 机动车辆商业险 | 2019.3.8 | 2020.3.8 | 1,152,012.80 | 2,254.16 |
| 精达股份 | 交强险 | 2019.3.8 | 2020.3.8 | 134,100.00 | 700.00 |
| 精达股份 | 机动车辆商业险 | 2019.5.30 | 2020.2.29 | 1,558,344.00 | 10,493.99 |
| 精达股份 | 交强险 | 2019.5.30 | 2020.2.29 | 134,100.00 | 700.00 |
| 精达股份 | 团体人身意外险 | 2019.2.1 | 2020.1.31 | | 12,742.00 |

| | | | | | |
|------|-----------|------------|-------------|--|-----------------|
| 精达股份 | 交通工具意外伤害险 | 2019. 2. 1 | 2020. 1. 31 | | 368. 00 |
| | 合计 | | | | 2, 733, 512. 22 |

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 芜湖航天特种电缆厂股份有限公司 | 500, 000. 00 | 25, 000. 00 | 733, 364. 98 | 36, 668. 25 |

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

① 担保事项

本公司为下属子公司银行借款提供连带责任担保。截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司提供的尚未到期担保余额情况如下：

| 项目名称 | 担保借款余额 |
|------|----------------|
| 广东精达 | 17,000,000.00 |
| 铜陵顶科 | 50,000,000.00 |
| 精达里亚 | 228,000,000.00 |
| 合计 | 295,000,000.00 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 76,856,207.64 |

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 552,661,335.77 | 514,964,390.73 |
| 合计 | 552,661,335.77 | 514,964,390.73 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | 552,656,728.97 |
| 1 年以内小计 | 552,656,728.97 |
| 1 至 2 年 | 4,606.80 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 552,661,335.77 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 552,191,862.86 | 514,268,116.77 |
| 备用金及员工借款 | 83,114.70 | 642,605.75 |
| 其他 | 423,246.67 | 90,556.67 |
| 合计 | 552,698,224.23 | 515,001,279.19 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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) | |
| 2019年1月1日余额 | 36,888.46 | | | 36,888.46 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 36,888.46 | | | 36,888.46 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | | | | |
|------|-----------|----|-------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 36,888.46 | | | | 36,888.46 |
| 合计 | 36,888.46 | | | | 36,888.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 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 |
|-----------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 广东精达里亚特种漆包线有限公司 | 往来款 | 194,953,855.80 | 一年以内 | 35.28 | |
| 天津精达里亚特种漆包线有限公司 | 往来款 | 120,000,000.00 | 一年以内 | 21.71 | |
| 铜陵精达电子商务有限公司 | 往来款 | 71,780,877.10 | 一年以内 | 12.99 | |
| 江苏顶科线材有限公司 | 往来款 | 70,775,263.68 | 一年以内 | 12.81 | |
| 铜陵顶科镀锡铜线有限公司 | 往来款 | 30,119,496.52 | 一年以内 | 5.45 | |
| 合计 | / | 487,629,493.10 | / | 88.24 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,880,615,377.74 | | 1,880,615,377.74 | 1,880,615,377.74 | | 1,880,615,377.74 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,880,615,377.74 | | 1,880,615,377.74 | 1,880,615,377.74 | | 1,880,615,377.74 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 恒丰特导 | 248,262,182.00 | | | 248,262,182.00 | | |
| 铜陵顶科 | 165,493,030.19 | | | 165,493,030.19 | | |
| 广东精达 | 135,881,810.68 | | | 135,881,810.68 | | |
| 铜陵精迅 | 253,458,776.26 | | | 253,458,776.26 | | |
| 天津精达 | 96,409,703.37 | | | 96,409,703.37 | | |
| 江苏顶科 | 79,327,760.79 | | | 79,327,760.79 | | |
| 精达里亚 | 135,660,000.00 | | | 135,660,000.00 | | |
| 精远线模 | 23,905,592.84 | | | 23,905,592.84 | | |
| 广东精迅 | 52,500,000.00 | | | 52,500,000.00 | | |
| 精达物流 | 11,989,726.31 | | | 11,989,726.31 | | |
| 精达电商 | 70,588,347.89 | | | 70,588,347.89 | | |
| 精达新技术 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 精达香港 | 500,296,801.00 | | | 500,296,801.00 | | |
| 常州恒森 | 56,841,646.41 | | | 56,841,646.41 | | |
| 合计 | 1,880,615,377.74 | | | 1,880,615,377.74 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|----|--------------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 2,074,528.29 | | 4,749,293.29 | |
| 合计 | 2,074,528.29 | | 4,749,293.29 | |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 10,147,955.54 | 6,580,675.58 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 10,147,955.54 | 6,580,675.58 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -985,869.54 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 5,468,233.32 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 6,081,623.59 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 535,831.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -1,300,018.06 | |
| 少数股东权益影响额 | -758,096.75 | |
| 合计 | 9,041,704.18 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 5.90 | 0.097 | 0.097 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.61 | 0.093 | 0.093 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
|--------|---|

董事长：李晓

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 5 日

修订信息

适用 不适用