

DONLY

宁波东力股份有限公司

2019 年半年度财务报告
(未经审计)

2019 年 8 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宁波东力股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	74,513,178.88	120,580,786.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	162,116,009.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		102,374,390.66
衍生金融资产		
应收票据	54,127,031.90	111,282,483.05
应收账款	224,703,608.75	192,916,860.07
应收款项融资		
预付款项	9,381,329.89	7,341,330.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,465,461.59	7,056,414.23
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	253,895,948.43	252,191,772.72
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	4,623,263.58	4,224,935.43
流动资产合计	789,825,832.13	797,968,972.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,712,966.28	52,264,996.42
其他权益工具投资	300,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,042,540.76	42,352,135.45
固定资产	556,730,499.16	585,214,441.45
在建工程	3,691,266.41	3,219,231.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	159,089,770.27	161,456,721.65
开发支出		
商誉	34,203,385.98	34,203,385.98
长期待摊费用	11,342,581.78	12,562,653.79
递延所得税资产	11,034,002.90	10,557,389.13
其他非流动资产	64,295.00	536,571.00
非流动资产合计	871,211,308.54	902,667,526.58
资产总计	1,661,037,140.67	1,700,636,499.11
流动负债：		
短期借款	292,500,000.00	292,500,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,830,000.00	
应付账款	192,254,122.04	206,678,436.78
预收款项	54,544,689.14	79,392,910.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,582,683.81	31,871,980.24
应交税费	9,954,432.41	18,003,898.65
其他应付款	34,208,521.46	115,978,315.54
其中：应付利息	410,137.51	473,880.54
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	12,313,973.43	
流动负债合计	621,188,422.29	744,425,541.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	331,000,000.00	331,000,000.00

递延收益	18,203,193.83	20,001,367.85
递延所得税负债	42,697,097.64	27,763,609.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	391,900,291.47	378,764,976.99
负债合计	1,013,088,713.76	1,123,190,518.77
所有者权益：		
股本	699,347,282.00	699,347,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,346,461,682.09	2,346,461,682.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,506,065.15	44,506,065.15
一般风险准备		
未分配利润	-2,443,929,460.30	-2,514,012,240.53
归属于母公司所有者权益合计	646,385,568.94	576,302,788.71
少数股东权益	1,562,857.97	1,143,191.63
所有者权益合计	647,948,426.91	577,445,980.34
负债和所有者权益总计	1,661,037,140.67	1,700,636,499.11

法定代表人：宋济隆

主管会计工作负责人：赵建明

会计机构负责人：傅光秀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,998,317.89	3,296,706.39
交易性金融资产	162,116,009.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		102,374,390.66
衍生金融资产		
应收票据	947,057.93	2,862,957.76
应收账款	26,610,520.55	41,864,573.09

应收款项融资		
预付款项	9,499.90	237,227.80
其他应收款	268,195.64	3,845,151.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,640,702.50	1,701,690.17
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	2,878,537.81	2,389,910.45
流动资产合计	199,468,841.33	158,572,608.17
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		300,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	981,818,796.66	981,818,796.66
其他权益工具投资	300,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,365,404.65	4,000,130.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,421,291.14	8,047,777.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		257,872.00
非流动资产合计	993,905,492.45	994,424,576.75
资产总计	1,193,374,333.78	1,152,997,184.92

流动负债：		
短期借款	108,000,000.00	108,000,000.00
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	159,660,920.33	86,774,423.87
预收款项	6,167,332.83	6,029,982.36
合同负债		
应付职工薪酬	1,425,611.58	2,297,354.61
应交税费	24,624.27	30,522.93
其他应付款	15,627,503.75	90,380,598.69
其中：应付利息	151,277.77	166,176.38
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	32,937.61	
流动负债合计	290,938,930.37	293,512,882.46
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	331,000,000.00	331,000,000.00
递延收益	2,948,867.06	3,082,200.40
递延所得税负债	40,452,741.00	25,519,252.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	374,401,608.06	359,601,452.90
负债合计	665,340,538.43	653,114,335.36
所有者权益：		

股本	699,347,282.00	699,347,282.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,331,633,343.24	2,331,633,343.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,294,842.18	38,294,842.18
未分配利润	-2,541,241,672.07	-2,569,392,617.86
所有者权益合计	528,033,795.35	499,882,849.56
负债和所有者权益总计	1,193,374,333.78	1,152,997,184.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	462,843,746.69	11,607,673,308.45
其中：营业收入	462,843,746.69	11,607,673,308.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	434,349,890.97	11,669,749,344.78
其中：营业成本	321,215,576.90	11,401,730,834.75
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	7,450,688.88	9,098,550.82
销售费用	38,833,390.18	61,295,896.00
管理费用	40,178,925.68	57,763,585.00

研发费用	18,923,798.53	18,819,409.38
财务费用	7,747,510.80	121,041,068.83
其中：利息费用	7,935,961.39	135,107,818.34
利息收入	390,482.73	27,254,602.68
加：其他收益	4,093,652.00	23,831,967.68
投资收益（损失以“-”号填列）	1,447,969.86	-37,116,082.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,447,969.86	342,788.84
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）	59,741,618.45	44,931,921.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,186,400.23	-3,090,011,001.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,926,226.52	2,023,331.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	475.38	-15,763.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,037,745.12	-3,118,431,663.27
加：营业外收入	1,166,687.15	703,707.15
减：营业外支出	1,323,691.69	305,688.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,880,740.58	-3,118,033,644.55
减：所得税费用	20,378,294.01	29,018,464.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,502,446.57	-3,147,052,109.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,502,446.57	-3,147,052,109.52
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.归属于母公司所有者的净利润	70,082,780.23	-3,147,025,127.52
2.少数股东损益	419,666.34	-26,982.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,502,446.57	-3,147,052,109.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,082,780.23	-3,147,025,127.52

归属于少数股东的综合收益总额	419,666.34	-26,982.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	-4.50
（二）稀释每股收益	0.10	-4.50

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：宋济隆

主管会计工作负责人：赵建明

会计机构负责人：傅光秀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	3,957.86	5,958,564.92
减：营业成本	20,042.90	5,483,127.81
税金及附加	7,509.28	56,755.91
销售费用	82,156.80	661,060.55
管理费用	20,247,077.38	8,303,000.61
研发费用		
财务费用	2,819,409.26	6,966,241.01
其中：利息费用	2,736,086.09	7,009,367.23
利息收入	7,182.96	66,138.22
加：其他收益	219,646.24	133,333.33
投资收益（损失以“-”号填列）		-847,668.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-847,668.91
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）	59,741,618.45	-18,394.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,082,669.85	-2,363,957,371.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,871,696.78	-2,380,201,722.73
加：营业外收入	28,273.05	
减：营业外支出	815,535.54	182,690.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,084,434.29	-2,380,384,413.23
减：所得税费用	14,933,488.50	-4,834,342.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,150,945.79	-2,375,550,070.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,150,945.79	-2,375,550,070.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	28,150,945.79	-2,375,550,070.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	-3.40
（二）稀释每股收益	0.04	-3.40

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	354,847,877.58	12,276,565,300.42
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	27,656.54	1,258,407,645.49
收到其他与经营活动有关的现金	6,782,456.58	2,444,102,701.61
经营活动现金流入小计	361,657,990.70	15,979,075,647.52

购买商品、接受劳务支付的现金	111,421,994.90	13,778,288,135.95
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	89,878,450.80	105,038,548.74
支付的各项税费	51,729,816.11	78,769,059.77
支付其他与经营活动有关的现金	75,512,146.89	2,075,555,235.23
经营活动现金流出小计	328,542,408.70	16,037,650,979.69
经营活动产生的现金流量净额	33,115,582.00	-58,575,332.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	799,990,000.00
取得投资收益收到的现金		41,257,566.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	753,000.00	11,885.10
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	0.00	914,100.00
投资活动现金流入小计	753,000.00	842,173,551.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,470,349.53	5,931,304.38
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	2,470,349.53	5,931,304.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,717,349.53	836,242,247.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	227,500,000.00	4,967,246,277.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,471,538,466.57
筹资活动现金流入小计	227,500,000.00	6,438,784,744.16
偿还债务支付的现金	227,500,000.00	6,919,751,515.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,935,961.39	173,643,516.17
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	78,616,854.61	212,332,549.98
筹资活动现金流出小计	314,052,816.00	7,305,727,581.34
筹资活动产生的现金流量净额	-86,552,816.00	-866,942,837.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,777,094.66
五、现金及现金等价物净增加额	-55,154,583.53	-50,498,827.50
加：期初现金及现金等价物余额	97,440,299.32	758,014,354.85
六、期末现金及现金等价物余额	42,285,715.79	707,515,527.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	20,541,281.34	29,905,151.50
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现	79,504,624.12	14,245,544.59

金		
经营活动现金流入小计	100,045,905.46	44,150,696.09
购买商品、接受劳务支付的现金	3,352,258.53	43,863,523.21
支付给职工以及为职工支付的现金	3,677,743.74	2,907,748.76
支付的各项税费	26,709.28	1,120,623.21
支付其他与经营活动有关的现金	11,646,187.45	30,781,802.56
经营活动现金流出小计	18,702,899.00	78,673,697.74
经营活动产生的现金流量净额	81,343,006.46	-34,523,001.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		272,607.35
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		272,607.35
投资活动产生的现金流量净额		-272,607.35
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		220,800,000.00
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		220,800,000.00

偿还债务支付的现金		105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,736,086.09	41,814,878.32
支付其他与筹资活动有关的现金	78,616,854.61	
筹资活动现金流出小计	81,352,940.70	146,814,878.32
筹资活动产生的现金流量净额	-81,352,940.70	73,985,121.68
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	-9,934.24	39,189,512.68
加：期初现金及现金等价物余额	14,805.86	31,538,718.74
六、期末现金及现金等价物余额	4,871.62	70,728,231.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	699,347,282.00				2,346,461,682.09				44,506,065.15		-2,514,012,240.53		576,302,788.71	1,143,319.163	577,445,980.34
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业 合并															
其他															
二、本年期 初	699				2,34				44,5		-2,5		576,	1,14	577,

余额	,34				6,46				06,0		14,0		302,	3,19	445,
	7,2				1,68				65.1		12,2		788.	1.63	980.
	82.				2.09				5		40.5		71		34
	00										3				
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											70,0		70,0	419,	70,5
											82,7		82,7	666.	02,4
											80.2		80.2	34	46.5
											3		3	7	
(一) 综合收益总额											70,0		70,0	419,	70,5
											82,7		82,7	666.	02,4
											80.2		80.2	34	46.5
											3		3	7	
(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															
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															
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																
四、本期期末余额	699,347,282.00				2,346,461,682.09				44,506,065.15			-2,443,929,460.30		646,385,568.94	1,562,857.97	647,948,426.91

上期金额

单位：元

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															
	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	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	699,347,282.00				2,346,461,682.09				44,506,065.15			321,597,064.20		3,411,912,093.44	10,822,868.62	3,422,734,962.06
加：会计政策变更																
前																

期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	699,347,282.00			2,346,461,682.09				44,506,065.15		321,597,064.20		3,411,912,093.44	10,822,868.62	3,422,734,962.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-3,181,992,491.62		-3,181,992,491.62	-26,982.00	-3,182,019,473.62
(一)综合收益总额										-3,147,025,127.52		-3,147,025,127.52	-26,982.00	-3,147,052,109.52
(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										-34,967,364.10		-34,967,364.10		-34,967,364.10
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般														

项目	2019年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	699,347,282.00				2,331,633,343.24				38,294,842.18	-2,569,392,617.86		499,882,849.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	699,347,282.00				2,331,633,343.24				38,294,842.18	-2,569,392,617.86		499,882,849.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										28,150,945.79		28,150,945.79
（一）综合收益总额										28,150,945.79		28,150,945.79
（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												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	699,347,282.00				2,331,633,343.24				38,294,842.18	-2,541,241.67	2.07	528,033,795.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	699,347,282.00				2,331,633,343.24				38,294,842.18	152,406,699.45		3,221,682,166.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	699,347,282.00				2,331,633,343.24				38,294,842.18	152,406,699.45		3,221,682,166.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-2,410,517,434.52		-2,410,517,434.52
(一)综合收益总额										-2,375,550,070.42		-2,375,550,070.42
(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										-34,967,364.10		-34,967,364.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,967,364.10		-34,967,364.10

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	699, 347, 282. 00				2,331, 633.3 43.24			38,29 4,842 .18	-2,258, 110,735 .07			811,164.7 32.35

三、公司基本情况

宁波东力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原宁波东力传动设备有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由东力控股集团有限公司（原宁波江东松涛电气有限公司）、宁波德斯瑞投资有限公司和宋济隆、许丽萍2名自然人作为发起人，注册资本为8,000万元（每股面值人民币1元）。

截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数699,347,282股，注册资本为699,347,282.00元，本公司注册地和办公地均在宁波市江北区银海路1号。

本公司主要经营活动为：传动设备、门控系统、工业自动控制系统装置的研发、制造、销售。

本公司的母公司为东力控股集团有限公司，本公司的实际控制人为宋济隆、许丽萍夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月16日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
1、宁波东力传动设备有限公司（以下简称“东力传动”）
2、宁波欧尼克科技有限公司（以下简称“欧尼克科技”）
3、宁波欧尼克自动门有限公司（以下简称“欧尼克自动门”）
4、宁波高新区东力工程技术有限公司（以下简称“东力工程”）
5、宁波东力物资有限公司（以下简称“东力物资”）
6、宁波东力齿轮箱有限公司（以下简称“东力齿轮箱”）
7、四川中德东力工程技术有限公司（以下简称“四川东力”）
8、邯郸市东力传动设备服务有限公司（以下简称“邯郸东力”）
9、南京东力齿轮箱有限公司（以下简称“南京东力”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买

日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“(22) 长期股权投资”

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

- (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

(1) 银行承兑票据，银行承兑票据的承兑人是商业银行，由于商业银行具有很高的信用，到期不获支付的可能性很低，不计提信用减值损失。

(2) 商业承兑票据，本公司收到的商业承兑票据的承兑人一般为大型国企或上市公司，企业信用较高，到期不获支付的可能性较低，初始确认时不计提信用减值损失；公司在每个资产负债表日评估各商业承兑票据的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情况分别计量其损失准备、确认预期信用损失及期变动：A、如果该商业承兑票据的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该商业承兑票据整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；B、如果该商业承兑票据的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司对该商业承兑票据不计提信用减值损失。

12、应收账款

(1) 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	应收款项余额前五名：
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

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
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	30.00%
3年以上	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例
无风险组合	0.00%

(3) 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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	其他应收款余额前五名；
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	30.00%
3年以上	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的其他应收款应进行单项减值测试；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

发出存货的计价方法

齿轮箱业务、自动门业务、医疗业务存货发出时按加权平均法计价；

不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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；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；对于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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权

改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	4.75%-3.17%
机器设备	年限平均法	10-15	5%-10%	9.00%-6.33%
运输工具	年限平均法	5	5%-10%	19%-18%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%-10%	19%-18%
固定资产装修	年限平均法	5	0	20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

26、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

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	土地使用年限
软件	5-10年	预计受益期限
风电齿轮箱技术	10年	预计受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 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；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为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包括基础设施改造工程、绿化工程等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；
- (3) 其他长期待摊费用在实际可受益年限内平均摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用 不适用

40、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

无

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

（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	备注
首次执行金融工具准则	财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会

	计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司对财务报表格式按照财政部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）的要求进行了相应调整。
--	--

（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

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
交易性金融资产		102,374,390.66	102,374,390.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,374,390.66		-102,374,390.66
可供出售金融资产	300,000.00		-300,000.00
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
交易性金融资产		102,374,390.66	102,374,390.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,374,390.66		-102,374,390.66
可供出售金融资产	300,000.00		-300,000.00
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00

调整情况说明

公司自2019年1月1日起适用新金融工具准则，将原在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目核算改为交易性金融资产科目核算；将原在可供出售金融资产中核算的宁波市市区农村信用合作联社东郊信用社股权投资，改为其他权益工具投资科目核算。

(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说明

√ 适用 □ 不适用

1) 合并资产负债表

项目	2018年6月30日金额	追溯调整数	说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,087,373.16		并入交易性金融资产
交易性金融资产		17,087,373.16	
应收利息	54,561,852.71		并入其他应收款
其他应收款	1,822,560,774.17	1,877,122,626.88	
可供出售金融资产	300,000.00		并入其他权益工具投资
其他权益工具投资		300,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	43,518,556.01		并入交易性金融负债
交易性金融负债		43,518,556.01	
应付利息	46,810,739.77		并入其他应付款
其他应付款	532,993,027.31	579,803,767.08	

2) 合并利润表

项目	2018年1-6月	追溯调整数	说明
管理费用	76,582,994.38	57,763,585.00	本科目中的研发费用进行单列后余额列示
研发费用		18,819,409.38	按管理费用科目中的研发费用发生额进行填列
资产减值损失	3,087,987,669.47		本科目按信用减值和资产减值分别列示
信用减值损失(损失以“一”填列)		-3,090,011,001.23	各项金融工具减值准备形成的预期信用损失
资产减值损失(损失以“一”填列)		2,023,331.76	金融工具以外的各项资产减值准备形成的资产减值损失

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、13、6

城市维护建设税	应缴流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25、15、10、5
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	25%
东力传动	15%
欧尼克科技	15%
欧尼克自动门	10%
东力工程	25%
东力物资	5%
东力齿轮箱	25%
四川东力	10%
邯郸东力	5%
南京东力	25%

2、税收优惠

1、根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组发文的《关于公示宁波市2018年度认定高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2019〕1号），2018年11月，东力传动取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201833100490）。东力传动通过高新技术企业认定，有效期三年：2018年到2020年，东力传动报告期企业所得税税率按照15%执行。

2、根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组发文的《关于公布宁波市2017年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2017〕2号），2017年12月，欧尼克科技取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201733100021）。欧尼克科技通过高新技术企业认定，有效期三年：2017年到2019年，欧尼克科技报告期企业所得税税率按照15%执行。

3、根据财政部、国家税务总局财税【2019】13号的税务规定，欧尼克自动门、四川东力、东力物资、邯郸东力符合“小型微利企业标准”，企业所得税率减按10%或5%执行。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,908.47	64,716.83
银行存款	47,172,615.31	100,526,872.54
其他货币资金	27,263,655.10	19,989,196.88
合计	74,513,178.88	120,580,786.25

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	25,096,918.05	17,702,385.06
被冻结的货币资金	4,973,606.82	3,161,088.88
履约保证金	1,726,006.20	1,846,080.97
住房基金专用存款	430,932.02	430,932.02
合计	32,227,463.09	23,140,486.93

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	305,045.11	297,380.66
其中：		
权益工具投资	305,045.11	297,380.66
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,810,964.00	102,077,010.00
其中：		
合计	162,116,009.11	102,374,390.66

其他说明：

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,554,407.77	101,108,346.91
商业承兑票据	3,572,624.13	10,174,136.14

合计	54,127,031.90	111,282,483.05
----	---------------	----------------

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	54,127,031.90	100.00%		0.00%	54,127,031.90	111,282,483.05	100.00%		0.00%	111,282,483.05
其中：										
银行承兑票据	50,554,407.77	93.40%		0.00%	50,554,407.77	101,108,346.91	90.86%		0.00%	101,108,346.91
商业承兑票据	3,572,624.13	6.60%		0.00%	3,572,624.13	10,174,136.14	9.14%		0.00%	10,174,136.14
合计	54,127,031.90	100.00%		0.00%	54,127,031.90	111,282,483.05	100.00%		0.00%	111,282,483.05

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,830,000.00
合计	1,830,000.00

(4) 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

单位：元

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	194,977,839.19	0.00
合计	194,977,839.19	0.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	278,618,071.38	100.00%	53,914,462.63	19.35%	224,703,608.75	250,165,634.75	100.00%	57,248,774.68	22.88%	192,916,860.07
其中：										
账龄组合	278,618,071.38	100.00%	53,914,462.63	19.35%	224,703,608.75	250,165,634.75	100.00%	57,248,774.68	22.88%	192,916,860.07
合计	278,618,071.38	100.00%	53,914,462.63	19.35%	224,703,608.75	250,165,634.75	100.00%	57,248,774.68	22.88%	192,916,860.07

按组合计提坏账准备：53,914,462.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	194,978,644.47	9,748,932.23	5.00%
1 至 2 年	35,562,059.63	3,556,205.96	10.00%
2 至 3 年	10,668,632.63	3,200,589.79	30.00%
3 年以上	37,408,734.65	37,408,734.65	100.00%
合计	278,618,071.38	53,914,462.63	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	194,978,644.47
1 至 2 年	35,562,059.63
2 至 3 年	10,668,632.63
3 年以上	37,408,734.65
合计	278,618,071.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,248,774.68		3,334,312.05		53,914,462.63
合计	57,248,774.68		3,334,312.05		53,914,462.63

（3）其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

名次	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	10,844,206.66	3.89%	920,016.92

第二名	8,796,400.51	3.16%	8,796,400.51
第三名	8,063,619.47	2.89%	403,180.97
第四名	7,601,591.71	2.73%	454,535.52
第五名	7,057,950.78	2.53%	352,897.54
合计	42,363,769.13	15.20%	10,927,031.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,936,870.20	95.26%	6,697,430.72	91.23%
1 至 2 年	366,423.15	3.91%	253,009.26	3.45%
2 至 3 年	705.00	0.01%	205,347.78	2.80%
3 年以上	77,331.54	0.82%	185,542.36	2.52%
合计	9,381,329.89	--	7,341,330.12	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

名次	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)

第一名	887,436.00	9.46%
第二名	649,381.05	6.92%
第三名	540,794.40	5.76%
第四名	460,960.00	4.91%
第五名	435,173.20	4.64%
合计	2,973,744.65	31.70%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,465,461.59	7,056,414.23
合计	6,465,461.59	7,056,414.23

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
 - 2) 重要逾期利息
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
 - 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借		4,000,000.00
押金、保证金	2,129,678.00	1,041,027.00
备用金	3,436,761.29	1,010,501.37
暂付、代垫款	1,907,123.72	1,812,038.87

预付技术款	2,554,923.37	2,554,923.37
其他往来款		53,036.59
合计	10,028,486.38	10,471,527.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	3,415,112.97			3,415,112.97
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	147,911.82			147,911.82
2019 年 6 月 30 日余额	3,563,024.79			3,563,024.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,531,272.71
1 至 2 年	1,944,892.65
2 至 3 年	586,213.05
3 年以上	2,966,107.97
合计	10,028,486.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他 应收款	3,415,112.97	147,911.82		3,563,024.79
合计	3,415,112.97	147,911.82		3,563,024.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
诺迈士科技(杭州)有限公司	预付技术款	2,554,923.37	3 年以上	25.48%	2,554,923.37
徐玮风	备用金	1,039,190.25	2 年以内	10.36%	60,970.12
上海宝华国际招标有限公司	保证金	703,000.00	2 年以内	7.01%	40,150.00
石横特钢集团有限公司	保证金	500,200.00	1 年以内	4.99%	25,010.00
代扣公积金	代垫款	283,864.80	1 年以内	2.83%	14,193.24
合计	--	5,081,178.42	--	50.67%	2,695,246.73

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,795,178.47	4,917,159.81	67,878,018.66	73,093,062.20		73,093,062.20
在产品	53,146,399.74		53,146,399.74	52,292,569.87		52,292,569.87
库存商品	115,302,678.03	36,694,627.66	78,608,050.37	114,030,068.73	40,806,047.99	73,224,020.74
半成品	74,054,404.14	19,790,924.48	54,263,479.66	70,717,196.22	19,790,924.48	50,926,271.74
发出商品	0.00		0.00	2,655,848.17		2,655,848.17
合计	315,298,660.38	61,402,711.95	253,895,948.43	312,788,745.19	60,596,972.47	252,191,772.72

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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		4,917,159.81				4,917,159.81
库存商品	40,806,047.99	1,009,066.71		5,120,487.04		36,694,627.66
半成品	19,790,924.48					19,790,924.48
合计	60,596,972.47	5,926,226.52		5,120,487.04		61,402,711.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

其他说明：

10、合同资产 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

11、持有待售资产**12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	4,408,111.46	4,079,836.58
待认证进项税额	198,113.21	113,207.54
预缴企业所得税	17,038.91	31,891.31
合计	4,623,263.58	4,224,935.43

其他说明：

14、债权投资

减值准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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											
1. 不纳入合并范围的子公司											
年富供应链	2,360,000.00									2,360,000.00	2,360,000.00
小计	2,360,000.00									2,360,000.00	2,360,000.00
二、联营企业											
佳和小贷	46,753,811.07			1,299,469.35						48,053,280.42	

马钢东力	5,511,185.35			148,500.51						5,659,685.86	
小计	52,264,996.42			1,447,969.86						53,712,966.28	
合计	2,412,264,996.42			1,447,969.86						2,413,712,966.28	2,360,000,000.00

其他说明

注：年富供应链已进入破产清算程序，由法院指定的管理人接管，公司不再控制年富供应链，根据企业会计准则规定，年富供应链不再纳入公司合并财务报表范围。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

其他说明：

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,185,485.32			66,185,485.32
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	66,185,485.32			66,185,485.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,833,349.87			23,833,349.87
2.本期增加金额	1,309,594.69			1,309,594.69
（1）计提或摊销	1,309,594.69			1,309,594.69
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	25,142,944.56			25,142,944.56
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	41,042,540.76			41,042,540.76
2.期初账面价值	42,352,135.45			42,352,135.45

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	556,730,499.16	585,214,441.45
合计	556,730,499.16	585,214,441.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	478,671,156.85	752,039,338.30	4,154,690.15	44,513,071.82	7,308,403.30	1,286,686,660.42
2.本期增加金额		580,086.21	381,251.72	2,288,238.77		3,249,576.70
(1) 购置		580,086.21	381,251.72	2,288,238.77		3,249,576.70
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,806,797.97		1,806,797.97
(1) 处置或报废				1,806,797.97		1,806,797.97
4.期末余额	478,671,156.85	752,619,424.51	4,535,941.87	44,994,512.62	7,308,403.30	1,288,129,439.15
二、累计折旧						
1.期初余额	169,855,346.04	479,815,420.31	2,069,666.63	37,092,778.48	3,992,641.42	692,825,852.88
2.本期增加金额	8,121,621.66	20,778,474.85	377,022.63	1,618,082.14	156,833.38	31,052,034.66
(1) 计提	8,121,621.66	20,778,474.85	377,022.63	1,618,082.14	156,833.38	31,052,034.66
3.本期减少金额				1,125,313.64		1,125,313.64
(1) 处置或报废				1,125,313.64		1,125,313.64

4.期末余额	177,976,967.70	500,593,895.16	2,446,689.26	37,585,546.98	4,149,474.80	722,752,573.90
三、减值准备						
1.期初余额		8,646,366.09				8,646,366.09
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		8,646,366.09				8,646,366.09
四、账面价值						
1.期末账面 价值	300,694,189.15	243,379,163.26	2,089,252.61	7,408,965.64	3,158,928.50	556,730,499.16
2.期初账面 价值	308,815,810.81	263,577,551.90	2,085,023.52	7,420,293.34	3,315,761.88	585,214,441.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,691,266.41	3,219,231.71
合计	3,691,266.41	3,219,231.71

(1) 在建工程情况

单位：元

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
在调试软件	3,254,018.02		3,254,018.02	3,078,499.15		3,078,499.15
重载三期项目	268,671.06		268,671.06	56,603.77		56,603.77
在安装设备	106,228.85		106,228.85	84,128.79		84,128.79
门控生产设备改进	62,348.48		62,348.48			
合计	3,691,266.41		3,691,266.41	3,219,231.71		3,219,231.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	185,444,295.17		11,085,150.25	13,047,263.72	209,576,709.14
2.本期增加金额				221,238.95	221,238.95

(1) 购置				221,238.95	221,238.95
(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	185,444,295.17		11,085,150.25	13,268,502.67	209,797,948.09
二、累计摊销					
1.期初余额	32,699,529.07		6,736,454.17	4,335,308.17	43,771,291.41
2.本期增加金额	1,888,785.29			699,405.04	2,588,190.33
(1) 计提	1,888,785.29			699,405.04	2,588,190.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,588,314.36		6,736,454.17	5,034,713.21	46,359,481.74
三、减值准备					
1.期初余额			4,348,696.08		4,348,696.08
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			4,348,696.08		4,348,696.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	150,855,980.81			8,233,789.46	159,089,770.27

2.期初账面价值	152,744,766.10			8,711,955.55	161,456,721.65
----------	----------------	--	--	--------------	----------------

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
欧尼克科技、欧尼克自动门	34,203,385.98					34,203,385.98
合计	34,203,385.98					34,203,385.98

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
基础设施改造工程	11,857,943.20	257,149.80	1,668,658.40		10,446,434.60
绿化费	491,448.02		101,678.88		389,769.14
其他	213,262.57	458,714.61	165,599.14		506,378.04
合计	12,562,653.79	715,864.41	1,935,936.42		11,342,581.78

其他说明

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**

单位：元

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	58,060,143.68	8,745,853.88	53,343,878.63	8,019,514.04
递延的政府补助	15,254,326.80	2,288,149.02	16,919,167.45	2,537,875.09
合计	73,314,470.48	11,034,002.90	70,263,046.08	10,557,389.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
内部交易未实现损失	8,977,426.58	2,244,356.64	8,977,426.58	2,244,356.64
交易性金融资产公允价值变动	161,810,964.00	40,452,741.00	102,077,010.00	25,519,252.50
合计	170,788,390.58	42,697,097.64	111,054,436.58	27,763,609.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,034,002.90		10,557,389.13
递延所得税负债		42,697,097.64		27,763,609.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,767,803,840.06	2,756,591,497.10
可抵扣亏损	86,926,705.20	57,023,609.88
合计	2,854,730,545.26	2,813,615,106.98

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	1,175,654.70	1,175,654.70	
2020	492,257.01	492,257.01	
2021	138,643.16	138,643.16	
2022	21,200,827.62	21,246,225.34	
2023	33,970,829.67	33,970,829.67	
2024	29,948,493.04		
合计	86,926,705.20	57,023,609.88	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	64,295.00	536,571.00
合计	64,295.00	536,571.00

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	292,500,000.00	212,500,000.00
保证借款		40,000,000.00
国内信用证贴现		40,000,000.00
合计	292,500,000.00	292,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,830,000.00	
合计	1,830,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	186,768,002.13	201,996,863.37
1 至 2 年	2,894,974.76	1,864,451.37
2 至 3 年	1,052,863.56	793,458.38
3 年以上	1,538,281.59	2,023,663.66
合计	192,254,122.04	206,678,436.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,539,069.61	72,756,282.50

1至2年	762,382.59	2,529,638.99
2至3年	246,618.86	1,280,728.00
3年以上	2,996,618.08	2,826,261.08
合计	54,544,689.14	79,392,910.57

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	1,436,954.00	未到发货时点
合计	1,436,954.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,785,106.03	77,257,705.82	85,460,128.04	23,582,683.81
二、离职后福利-设定提存计划	86,874.21	3,658,684.21	3,745,558.42	0.00
三、辞退福利		672,764.34	672,764.34	0.00
合计	31,871,980.24	81,589,154.37	89,878,450.80	23,582,683.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,882,666.21	69,635,461.86	77,371,011.20	21,147,116.87
2、职工福利费		1,989,476.04	1,989,476.04	0.00
3、社会保险费	55,461.12	2,218,078.89	2,138,592.20	134,947.81
其中：医疗保险费	45,111.84	1,946,883.29	1,857,047.32	134,947.81
工伤保险费	6,815.38	103,271.97	110,087.35	0.00
生育保险费	3,533.90	167,923.63	171,457.53	0.00

4、住房公积金	111,590.00	2,154,487.00	2,168,207.00	97,870.00
5、工会经费和职工教育经费	2,735,388.70	1,260,202.03	1,792,841.60	2,202,749.13
合计	31,785,106.03	77,257,705.82	85,460,128.04	23,582,683.81

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	83,455.57	3,540,595.97	3,624,051.54	0.00
2、失业保险费	3,418.64	118,088.24	121,506.88	0.00
合计	86,874.21	3,658,684.21	3,745,558.42	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,625,765.82	10,681,317.41
企业所得税	2,006,816.28	1,922,832.95
个人所得税	90,617.52	243,637.15
城市维护建设税	259,534.06	809,787.86
教育费附加	111,232.70	347,051.94
地方教育费附加	74,155.19	231,367.96
房产税	2,876,057.67	2,841,425.66
土地使用税	858,239.30	868,874.33
印花税	20,085.35	24,934.81
残疾人保障基金	27,679.95	28,420.01
环境保护税	4,248.57	4,248.57
合计	9,954,432.41	18,003,898.65

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	410,137.51	473,880.54

其他应付款	33,798,383.95	115,504,435.00
合计	34,208,521.46	115,978,315.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	410,137.51	473,880.54
合计	410,137.51	473,880.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

(2) 应付股利**(3) 其他应付款**

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	22,535,884.97	25,383,669.68
押金、保证金	197,320.00	531,898.50
往来款	11,065,178.98	89,588,866.82
合计	33,798,383.95	115,504,435.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收入	12,313,973.43	
合计	12,313,973.43	

短期应付债券的增减变动：

45、长期借款**(1) 长期借款分类****46、应付债券****(1) 应付债券****(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）****(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(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

47、租赁负债**48、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款****(2) 专项应付款****49、长期应付职工薪酬****50、预计负债**

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	331,000,000.00	331,000,000.00	预计对外担保的损失，详见本附注“十四、2、或有事项”
合计	331,000,000.00	331,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	20,001,367.85	90,000.00	1,888,174.02	18,203,193.83	

合计	20,001,367.85	90,000.00	1,888,174.02	18,203,193.83	--
----	---------------	-----------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 500 兆瓦大型风电变速箱技改项目	3,082,200.40			133,333.34			2,948,867.06	与资产相关
大型风电齿轮箱项目	630,000.00			270,000.00			360,000.00	与资产相关
高铁机车齿轮箱技改项目	3,510,000.00			540,000.00			2,970,000.00	与资产相关
年产 1000 台模块化高精减速器技改项目	1,047,800.05			161,199.99			886,600.06	与资产相关
年产 1000 台模块化高精减速器技改项目	1,047,800.05			161,199.99			886,600.06	与资产相关
年产 7 万台中小型高效电机生产线技改	1,189,061.40			90,926.62			1,098,134.78	与资产相关
年产 7 万台中小型高效电机生产线技改	1,256,366.81			96,073.40			1,160,293.41	与资产相关
蓝色屋面整治项目	701,028.92			140,205.72			560,823.20	与资产相关
高扭矩同向双螺杆挤出机减速机的研发项目	60,000.00			5,000.00			55,000.00	与资产相关
高扭矩单螺杆挤出机减速机的研发项目	300,000.00						300,000.00	与资产相关
高扭矩单螺杆挤出机减速机的研发项目	150,000.00						150,000.00	与资产相关
高扭矩单螺杆挤出机减速机的研发	300,000.00						300,000.00	与资产相关

年产 6000 台塑料挤出机专用减速机技改项目	822,690.00			45,705.00			776,985.00	与资产相关
宁波市企业信息化提升项目	1,649,666.73			97,999.98			1,551,666.75	与资产相关
年产 6000 台塑料挤出机专用减速机技改项目	352,620.00			19,590.00			333,030.00	与资产相关
年产 6000 台塑料挤出机专用减速机技改项目	468,800.00			23,440.02			445,359.98	与资产相关
科技计划经费		90,000.00		3,500.00			86,500.00	与资产相关
土地基地建设补助款	3,433,333.49			99,999.96			3,333,333.53	与资产相关
合计	20,001,367.85	90,000.00		1,888,174.02			18,203,193.83	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

53、股本

单位：元

	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	699,347,282.00						699,347,282.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

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）	2,336,614,732.09			2,336,614,732.09
其他资本公积	9,846,950.00			9,846,950.00
合计	2,346,461,682.09			2,346,461,682.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,506,065.15			44,506,065.15
合计	44,506,065.15			44,506,065.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-2,514,012,240.53	321,597,064.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,082,780.23	-3,147,025,127.52
应付普通股股利		34,967,364.10
期末未分配利润	-2,443,929,460.30	-2,860,395,427.42

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	459,375,551.10	319,828,427.05	11,601,603,366.83	11,399,710,586.71
其他业务	3,468,195.59	1,387,149.85	6,069,941.62	2,020,248.04
合计	462,843,746.69	321,215,576.90	11,607,673,308.45	11,401,730,834.75

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,991,184.83	2,661,706.03
教育费附加	854,098.91	1,143,436.22
房产税	2,871,855.44	2,089,204.48
土地使用税	858,871.13	858,167.58
印花税	125,791.52	1,410,384.39
地方教育费附加	568,909.95	758,494.98
残保金	171,479.94	168,660.00
环境保护税	8,497.16	8,497.14
合计	7,450,688.88	9,098,550.82

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,980,141.56	9,373,776.52
运输费	5,478,646.13	21,701,658.61
业务招待费	4,032,801.20	3,309,087.27

售后服务费	1,659,408.16	1,406,171.22
劳务费	12,433,240.41	2,216,668.15
差旅费	1,653,341.24	2,488,244.08
租赁费	66,000.00	224,690.57
广告宣传费	2,458,268.82	3,850,000.00
报关费		1,372,625.96
其他	1,071,542.66	15,352,973.62
合计	38,833,390.18	61,295,896.00

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,544,404.59	26,197,272.96
折旧费	3,542,194.70	4,742,386.68
无形资产摊销	2,393,231.87	3,389,864.25
长期费用摊销	461,747.14	1,220,694.61
修理费	39,858.41	324,624.27
汽车费用	339,300.53	555,369.17
环境保护费	486,311.51	370,813.35
顾问及咨询费	14,789,199.23	4,737,832.36
业务招待费	3,919,085.01	3,971,426.41
差旅费	885,267.60	1,749,833.66
办公费	574,026.93	3,169,370.46
租赁费	122,658.03	6,734,294.86
其他	1,081,640.13	599,801.96
合计	40,178,925.68	57,763,585.00

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,423,804.85	10,642,544.65
折旧费	748,491.74	1,696,536.63

研发材料费	6,195,965.31	5,969,087.06
其他	555,536.63	511,241.04
合计	18,923,798.53	18,819,409.38

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,935,961.39	135,107,818.34
减：利息收入	390,482.73	27,254,602.68
汇兑损益	18,910.00	-1,547,794.63
手续费	183,122.14	14,735,647.80
合计	7,747,510.80	121,041,068.83

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,888,174.02	2,192,939.06
与收益相关的政府补助	2,205,477.98	21,639,028.62
合计	4,093,652.00	23,831,967.68

68、投资收益

单位：元

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	1,447,969.86	342,788.84
远期外汇合约到期产生的投资收益		-80,120,260.87
理财产品产生的投资收益		42,661,389.53
合计	1,447,969.86	-37,116,082.50

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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	59,741,618.45	-10,148,586.28
交易性金融负债		55,080,507.54
合计	59,741,618.45	44,931,921.26

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失（损失以“-”填列）	3,334,312.05	-22,165,154.91
其他应收款坏账损失（损失以“-”填列）	-147,911.82	-1,350,935,140.77
商誉减值损失（损失以“-”填列）		-1,716,910,705.55
合计	3,186,400.23	-3,090,011,001.23

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-5,926,226.52	2,023,331.76
合计	-5,926,226.52	2,023,331.76

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	475.38	-15,763.91

74、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得	1,070,191.28	595,272.76	1,070,191.28
其他	96,495.87	108,434.39	96,495.87
合计	1,166,687.15	703,707.15	1,166,687.15

75、营业外支出

单位：元

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
债务重组损失	1,307,386.01	47,013.45	1,307,386.01
其他	717.66	258,674.98	717.66
非流动资产报废损失	15,588.02		15,588.02
合计	1,323,691.69	305,688.43	1,323,691.69

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,921,419.28	7,824,024.49
递延所得税费用	14,456,874.73	21,194,440.48
合计	20,378,294.01	29,018,464.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	90,880,740.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,720,185.15
子公司适用不同税率的影响	-5,290,745.81
非应税收入的影响	-217,195.48

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	396,467.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-76,271.35
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	4,974,781.13
研发费用加计扣除	-2,128,927.33
所得税费用	20,378,294.01

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,295,477.98	21,639,028.62
收到其他往来	4,000,000.00	13,870,710.00
利息收入	390,482.73	6,575,152.86
其他	96,495.87	853,765.25
代收代付款		2,401,164,044.88
合计	6,782,456.58	2,444,102,701.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,478,646.13	21,701,658.61
技术开发费	6,751,501.94	6,480,328.10
业务招待费	6,235,695.96	7,280,513.68
售后服务费	1,659,408.16	1,406,171.22
差旅费	2,538,608.84	4,238,077.74
修理费	39,858.41	324,624.27
顾问及咨询费	14,449,199.23	4,737,832.36
环境保护费	486,311.51	370,813.35

汽车费用	339,300.53	555,369.17
办公费	574,026.93	3,169,370.46
劳务费	12,433,240.41	2,216,668.15
租赁费	66,000.00	6,958,985.43
广告宣传费	2,458,268.82	3,850,000.00
其他费用	4,149,014.96	5,874,728.81
支付的其他往来	17,853,065.06	2,006,390,093.88
合计	75,512,146.89	2,075,555,235.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助		914,100.00
合计	0.00	914,100.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
解冻的与筹资活动有关的担保金额		1,471,538,466.57
合计		1,471,538,466.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
冻结的与筹资活动有关的担保金额		212,332,549.98
归还年富供应链往来款	78,616,854.61	
合计	78,616,854.61	212,332,549.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	70,502,446.57	-3,147,052,109.52
加：资产减值准备	2,739,826.29	3,087,987,669.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,361,629.35	36,079,522.90
无形资产摊销	2,588,190.33	3,389,864.25
长期待摊费用摊销	1,935,936.42	1,220,694.61
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）	-475.38	15,763.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,588.02	381,995.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-59,741,618.45	-44,931,921.26
财务费用（收益以“－”号填列）	7,747,510.80	121,041,068.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,447,969.86	37,116,082.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-476,613.77	25,466,309.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,933,488.50	-4,271,869.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,704,175.71	47,974,385.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	17,620,751.26	-681,980,374.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,958,932.37	458,987,585.32
经营活动产生的现金流量净额	33,115,582.00	-58,575,332.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	42,285,715.79	707,515,527.35
减：现金的期初余额	97,440,299.32	758,014,354.85
现金及现金等价物净增加额	-55,154,583.53	-50,498,827.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,285,715.79	97,440,299.32
其中：库存现金	76,908.47	64,716.83
可随时用于支付的银行存款	42,208,807.32	97,375,582.49
三、期末现金及现金等价物余额	42,285,715.79	97,440,299.32

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,227,463.09	保证金或司法冻结
应收票据	1,830,000.00	票据质押
固定资产	250,218,568.21	借款抵押
无形资产	75,622,474.40	借款抵押
投资性房地产	228,535.15	借款抵押
合计	360,127,040.85	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	226,501.83	6.8747	1,557,132.13
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：欧元	5,714.00	7.8170	44,666.34

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高铁机车齿轮设备项目	4,590,000.00	其他收益	540,000.00
大型风电齿轮箱项目	1,170,000.00	其他收益	270,000.00
年产 1,000 台模块化高精减速器技改项目	1,370,200.02	其他收益	161,199.99
年产 1,000 台模块化高精减速器技改项目	1,370,200.02	其他收益	161,199.99
年产 500 兆瓦大型风电变速箱技改项目	3,348,867.07	其他收益	133,333.34

年产 7 万台中小型高效电机生产线技改	1,370,914.63	其他收益	90,926.62
年产 7 万台中小型高效电机生产线技改	1,448,513.57	其他收益	96,073.40
自动感应控制器及自动门研发生产基地建设补助	3,633,333.41	其他收益	99,999.96
蓝色屋顶整治行为	981,440.43	其他收益	140,205.72
年产 6000 台塑料挤出机专用减速机技改项目	1,774,700.00	其他收益	88,735.02
宁波市企业信息化提升项目	1,960,000.00	其他收益	97,999.98
高扭矩同向双螺杆挤出机减速机的研发项目	60,000.00	其他收益	5,000.00
科技计划经费	90,000.00	其他收益	3,500.00
信息化发展专项资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
稳岗补贴	303,473.90	其他收益	303,473.90
工业创新补助	198,000.00	其他收益	198,000.00
税收返还	1,434,004.08	其他收益	1,434,004.08
合计	53,951,876.35		4,093,652.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
东力传动	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立
欧尼克科技	宁波	宁波	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
欧尼克自动门	宁波	宁波	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东力工程	宁波	宁波	制造业	100.00%		设立

东力物资	宁波	宁波	制造业	70.00%	30.00%	设立
东力齿轮箱	宁波	宁波	制造业	70.00%	30.00%	设立
四川东力	德阳	德阳	服务业	60.00%		设立
邯郸东力	邯郸	邯郸	服务业		100.00%	设立
南京东力	南京	南京	制造业		100.00%	设立
年富供应链 (注)	深圳	深圳	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并

注：2018年12月28日，年富供应链已进入破产清算程序，由法院指定的管理人接管，公司不再控制年富供应链。自丧失对年富供应链的控制权之日起，年富供应链不再纳入公司合并范围。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方
				直接	间接	

						法
佳和小贷	宁波	宁波	金融业		25.00%	权益法
马钢东力	马鞍山	马鞍山	制造业		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	佳和小贷	马钢东力	佳和小贷	马钢东力
流动资产	193,116,777.50	8,864,593.26	192,134,610.46	8,169,813.76
非流动资产	287,054.85	6,027,822.66	327,417.24	6,151,269.26
资产合计	193,403,832.35	14,892,415.92	192,462,027.70	14,321,083.02
流动负债	2,223,410.78	3,342,036.61	5,446,783.44	3,073,765.98
非流动负债	0.00		0.00	
负债合计	2,223,410.78	3,342,036.61	5,446,783.44	3,073,765.98
归属于母公司股东权益	191,180,421.57	11,550,379.31	187,015,244.26	11,247,317.04
按持股比例计算的净资产份额	48,053,280.42	5,659,685.86	46,753,811.07	5,511,185.35
对联营企业权益投资的账面价值	48,053,280.42	5,659,685.86	46,753,811.07	5,511,185.35
营业收入	14,278,172.49	3,673,420.41	13,520,061.65	9,234,795.83
净利润	5,197,877.39	303,062.27	4,191,635.59	290,916.02
综合收益总额	5,197,877.39	303,062.27	4,191,635.59	290,916.02
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场价格风险和流动性风险。

信用风险

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，公司通过加强内控管理、增加新兴产业市场份额等措施来降低信用风险。

市场价格风险

本公司主要面临交易性金融资产公允价值变动的风险，管理层认为这些投资活动面临的的市场价格风险是可以接受的。本公司持有的交易性金融资产列示如下：

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	162,116,009.11	102,374,390.66

流动性风险

公司金融负债较大，存在一定的流动性风险。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	
	1年以内	合计
短期借款	292,500,000.00	292,500,000.00
应付账款	186,768,002.13	186,768,002.13
预计负债	331,000,000.00	331,000,000.00
合计	810,268,002.13	810,268,002.13

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	162,116,009.11			162,116,009.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	305,045.11			305,045.11
（2）权益工具投资	305,045.11			305,045.11
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,810,964.00			161,810,964.00
（2）权益工具投资	161,810,964.00			161,810,964.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

权益工具投资：

对于存在活跃市场的股票投资，其公允价值按照资产负债表日的市场报价确定。

- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
东力控股集团有限公司	宁波市环城南路东段 999 号	制造业	100,000,000.00	19.80%	19.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宋济隆、许丽萍夫妇。

其他说明：

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”。

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”。

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：

其他说明

4、其他关联方情况

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波东力新能源装备有限公司	采购固定资产	1,790,700.51	0.00	-	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
马钢东力	销售商品	3,224,742.29	7,599,022.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东力传动	30,000,000.00	2017年05月24日	2020年05月24日	否
东力传动	60,000,000.00	2018年06月19日	2019年06月18日	是
年富供应链	600,000,000.00	2017年11月24日	2018年07月03日	否
年富供应链	180,000,000.00	2017年11月08日	2019年09月12日	否
年富供应链	290,000,000.00	2017年11月13日	2018年08月29日	否
年富供应链	900,000,000.00	2018年02月05日	2019年02月04日	否
年富供应链	300,000,000.00	2018年03月23日	2019年03月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
东力传动	7,200.00	2016年04月13日	2019年04月13日	是
东力传动	3,600.00	2016年04月28日	2019年04月13日	是
东力传动	7,200.00	2019年03月22日	2022年03月22日	否

东力传动	3,600.00	2019年03月22日	2022年03月22日	否
东力传动	14,500.00	2017年10月20日	2020年10月20日	否
欧尼克科技	5,500.00	2016年06月30日	2019年06月30日	是
欧尼克科技	1,540.00	2017年09月14日	2019年06月30日	是
欧尼克科技	7,016.00	2018年12月29日	2021年12月29日	否

关联担保情况说明

(1) 本公司作为担保方:

①: 2017年5月, 公司与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为鄞州2017人保063号的最高额保证合同, 为东力传动2017年5月24日至2020年5月24日不高于人民币3,000万元的全部债务提供担保。截止2019年6月30日, 东力传动在上述最高额保证合同担保下的短期借款为10,000万元。同时, 该项借款由东力传动与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为江东2017人抵109号的最高额抵押合同提供连带责任保证。

②: 2018年6月, 公司与中国工商银行股份有限公司鄞州分行签订编号为2018年工银甬江东(保)字0010号最高额保证合同, 为东力传动2018年6月19日至2019年6月18日不高于人民币6,000万元的全部债务提供担保。截止2019年6月30日, 东力传动在上述最高额保证合同担保下的无短期借款。

③: 2017年11月, 公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为平银(物流)综字第B006201706210001(额保003)号最高额保证合同, 为年富供应链与平安银行股份有限公司深圳分行签署的编号为平银(物流)综字第B006201706210001号综合授信合同项下2017年11月24日至2018年7月3日不高于60,000万元的债务提供连带责任保证担保。截止2018年12月31日, 年富供应链在上述最高额保证合同项下的融资本金、利息及罚息折合人民币为451,710,499.35元。

④: 2017年11月, 公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订编号2017SC0000047641的最高额保证合同, 为年富供应链与杭州银行股份有限公司深圳分行签署的编号为2017SC000004764的最高额综合授信合同项下2017年11月8日至2019年9月12日不高于18,000万元的债务提供连带责任保证担保。截止2018年12月31日, 年富供应链在上述最高额保证合同项下的融资本金、利息及罚息折合人民币为102,183,418.10元。

⑤: 2017年11月, 公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订编号为兴银深业务一授信(保证)字(2017)第080D号的最高额保证合同, 为年富供应链与兴业银行股份有限公司深圳分行签署的编号为兴银深业务一授信字(2017)第080号的基本额度授信合同项下2017年11月13日至2018年8月29日不高于29,000万元的债务提供连带责任保证担保。截止2018年12月31日, 年富供应链在上述最高额保证合同项下的融资本金、利息及罚息折合人民币为119,414,661.86元。

⑥: 2018年2月, 公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755XY2018002139的最高额保证合同, 为年富供应链与招商银行股份有限公司深圳分行签署的编号为755XY2018002139的基本额度授信合同项下2018年2月5日至2019年2月4日不高于90,000万元的债务提供连带责任保证担保。截止2018年12月31日, 年富供应链在上述最高额保证合同项下的融资本金、利息及罚息折合人民币为518,860,782.04元。

⑦: 2018年3月, 公司与广发银行股份有限公司深圳分行签订编号为(2018)深银综授额字第000052号担保01号的最高额保证合同, 为年富供应链与广发银行股份有限公司深圳分行签署的编号为(2018)深银综授额字第000052号的基本额度授信合同项下2018年3月23日至2019年3月22日不高于30,000万元的债务提供连带责任保证担保。截止2018年12月31日, 年富供应链在上述最高额保证合同项下的融资本金、利息及罚息折合人民币为203,455,584.01元。

(2) 本公司作为被担保方:

①2016年4月, 东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为03001DY20168062号的最高额抵押合同, 为公司2016年4月13日至2019年4月13日不高于人民币7,200万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日, 公司在上述最高额抵押合同担保下无短期借款。

②2016年4月, 东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为03001DY20168075号的最高额抵押合同, 为公司2016年4月28日至2019年4月13日不高于人民币3,600万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日, 公司在上述最高额抵押合同担保下无短期借款。

③2019年4月, 东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为03000DY20198139号的最高额抵押合同, 以原值为55,931,563.75元, 净值为28,088,960.11元的房屋建筑物以及原值为5,441,264.29元, 摊余价值为3,854,495.25元的土地

使用权为公司2019年3月22日至2022年3月22日不高于人民币7,200万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日,公司在上述最高额抵押合同担保下的短期借款余额为6,800万元,同时,该项借款由东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号03000DY20198143号的最高额抵押合同提供连带责任保证。

④2019年4月,东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为03000DY20198143号的最高额抵押合同,以原值为60,621,454.65元,净值为31,111,723.62元的房屋建筑物以及原值为623,277.64元,摊余价值为228,535.15元的投资性房地产以及原值为7,052,033.43元,摊余价值为4,995,536.33元的土地使用权为东力传动为公司2019年3月22日至2022年3月22日不高于人民币3,600万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日,公司在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为6,800万元,同时,该项借款由东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号03000DY20198139号的最高额抵押合同提供连带责任保证。

⑤2017年10月,东力传动与交通银行股份有限公司宁波分行签订编号为1701最抵0027的最高额抵押合同,为公司2017年10月20日至2020年10月20日不高于人民币14,500万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日,公司在上述最高额抵押合同担保下无短期借款。

⑥2016年6月,欧尼克科技与浙商银行股份有限公司宁波分行签订编号为(332062)浙商银高抵字(2016)第00005号的最高额抵押合同,为公司2016年6月30日至2019年6月30日不高于人民币5,500万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日,公司在上述最高额抵押合同担保下无短期借款。

⑦2017年9月,欧尼克科技与浙商银行股份有限公司宁波分行签订编号为(332062)浙商银高抵字(2017)第00003号的最高额抵押合同,为公司2017年9月14日至2019年6月30日不高于人民币1,540万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日,公司在上述最高额抵押合同担保下无短期借款。

⑧2018年12月,欧尼克科技与浙商银行股份有限公司宁波分行签订编号为(332062)浙商银高抵字(2018)第00007号的最高额抵押合同,以原值为36,288,840.19元,净值为30,925,166.49元的房屋建筑物以及原值为23,618,740.55元,摊余价值为20,745,127.36元的土地使用权为公司2018年12月29日至2022年12月29日不高于人民币7,016万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日,公司在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为4,000万元。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,833,603.00	1,868,177.30

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	马钢东力	2,954,711.60	147,735.58	1,808,646.60	90,432.33

其他应收款	马钢东力	62,632.50	3,131.63	50,031.56	3,607.83
-------	------	-----------	----------	-----------	----------

(2) 应付项目**7、关联方承诺****8、其他****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

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2019年4月，东力传动与宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行签订编号为03000DY20198127的最高额抵押合同，以原值为60,621,454.65元，净值为31,111,723.62元的房屋建筑物，原值为623,277.64元，摊余价值为228,535.15元的投资性房地产以及原值为7,052,033.43元，摊余价值为4,995,536.33元的土地使用权为东力传动2019年3月22日至2022年3月22日不高于人民币5,000万元全部债务提供抵押。截止2019年6月30日，东力传动在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为4,450万元。

(2) 2017年5月，东力传动与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为江东2017人抵109号的最高额抵押合同，以原值为46,291,575.53元，净值为19,673,993.08元的房屋建筑物以及原值为12,015,754.94元，摊余价值为8,506,270.93元的土地使用权为东力传动2017年5月24日至2020年5月24日不高于人民币12,011万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日，东力传动在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为10,000万元。同时，该项借款由公司与中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为鄞州2017人保063号的最高额保证合同提供连带责任保证。

(3) 2019年6月，东力传动与中国工商银行股份有限公司宁波市鄞州分行签订编号为2019年江东（抵）字0027号的最高额抵

押合同，以原值为213,970,521.73元，净值为140,419,514.11元的房屋建筑物以及原值为49,369,795.20元，摊余价值为37,521,044.53元的土地使用权为东力传动2019年6月17日至2021年6月17日不高于人民币18,153万元的全部债务提供抵押。截止2019年6月30日，东力传动在上述最高额抵押合同担保下的借款余额为4,000万元。

(4) 截止2019年6月30日，东力传动在中国银行鄞州分行存有银行承兑汇票保证金25,106,716.88元，该保证金担保下无应付票据余额。

(5) 截止2019年6月30日，东力传动在宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行的票据池中存有质押的银行承兑汇票1,830,000.00元，该票据池担保下应付票据余额183万元。

(6) 截止2019年6月30日，东力传动在宁波银行股份有限公司鄞州中心区支行开具履约保函1,965,180.00元，公司以保证金358,351.20元为上述保函提供担保。

(7) 截止2019年6月30日，东力传动在中国银行鄞州支行开具履约保函105,452.00美元以及履约保函540,104.70元，公司以保证金1328,176.72元为上述保函提供担保。

(8) 截止2019年6月30日，欧尼克科技在中国工商银行宁波鄞州分行开具履约保函328,000.00元，公司以保证金9,840元为上述保函提供担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

如附注十二、关联方及关联交易5. 关联交易情况所述，公司为年富供应链在招商银行、广发银行、兴业银行、平安银行和杭州银行5家银行的融资提供担保，截至2018年12月31日，担保的融资余额（本息）合计139,562.49万元。因年富供应链停止经营、银行账户被冻结，导致融资款项无法按时偿还，相关银行已向年富供应链和宁波东力提起诉讼或仲裁，要求年富供应链偿付到期债务，并要求公司对债务承担连带责任。截止本财务报告批准报出日，涉及的诉讼尚未最终判决，涉及的仲裁已裁决。截止2019年6月30日，公司已计提预计负债33,100万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 李文国涉嫌合同诈骗案

2018年6月29日，公司收到宁波市公安局《立案告知书》，公司被李文国合同诈骗一案，符合刑事立案标准，对该案立案侦查；对李文国已采取相关强制措施，对其控制的资产，采取资产保全等措施。2018年8月6日，李文国、年富供应链总裁兼公司董

事杨战武因涉嫌合同诈骗罪、违规披露和不披露重要信息罪被宁波市人民检察院批准逮捕。截止本财务报告批准报出日，对李文国、杨战武涉嫌的犯罪情况公安机关正在进一步侦查中。

(2) 监管机构对本公司立案调查

公司于2018年8月24日收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》(编号:甬证调查字2018039号),公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。截止本财务报告批准报出日,中国证券监督管理委员会对宁波东力的立案调查尚未有最终的结论。

(3) 骗取贷款案

2019年3月15日,公司收到宁波市公安机关出具的《立案告知书》,年富供应链骗取贷款一案,符合刑事立案标准,已对该案立案侦查。截止本财务报告批准报出日,公安机关正在进一步侦查中。

(3) 银行账户冻结情况

因年富供应链担保事项导致的诉讼和仲裁,法院执行诉前保全,公司部分银行账户被冻结。截止2019年6月30日,公司被冻结的银行账户情况如下:

开户银行	账户类型	状态	币种	被冻结金额
中国银行宁波市分行	基本户	冻结	RMB	2,864,714.49
中国银行宁波江东支行	一般户	冻结	RMB	5.38
工商银行宁波江东支行	一般户	冻结	RMB	2,058,793.53
工商银行宁波江北支行	一般户	冻结	RMB	180.11
浙商银行宁波市分行	一般户	冻结	RMB	319.72
建设银行宁波鄞州支行	一般户	冻结	RMB	7.2
宁波银行鄞州中心区支行	一般户	冻结	RMB	39,385.79
工商银行宁波东门支行	募集资金户	冻结	RMB	0.04
浦发银行宁波江北支行	一般户	冻结	RMB	29.23
招商银行深圳泰然金谷支行	一般户	冻结	RMB	372.5
招商银行深圳泰然金谷支行	活期保证金	冻结	RMB	9,798.83
合计				4,973,606.82

(4) 子公司股权冻结情况

因年富供应链担保事项导致的诉讼和仲裁,公司持有的部分子公司股权被法院冻结,具体情况如下:

被冻结股权的公司名称	执行法院	被执行人持有股权、其它投资权益的数额	执行裁定书文号	被执行人	冻结期限	冻结性质
东力传动	深圳市中级人民法院	60000 万元	(2018)粤 03财保 93 号	宁波东力	1095 天	冻结
	深圳市福田区中级人民法院	60000 万元	(2018)粤0304 执保 1594号	宁波东力	1095 天	轮候冻结
	深圳市中级人民法院	60000 万元	(2018)粤 03执保 100 号	宁波东力	1095 天	轮候冻结
	深圳市中级人民	60000 万元	(2018)粤 03执保	宁波东力	1095 天	轮候冻结

	法院		101号			
欧尼克科技	深圳市中级人民法院	2000万元	(2018)粤03财保94号	宁波东力	1095天	冻结
	深圳市中级人民法院	2000万元	(2018)粤03执保100号	宁波东力	1095天	轮候冻结
	深圳市中级人民法院	2000万元	(2018)粤03执保101号	宁波东力	1095天	轮候冻结
	深圳市中级人民法院	2000万元	(2019)粤03执保137号	宁波东力	1095天	轮候冻结
欧尼克自动门	深圳市中级人民法院	1200万元	(2018)粤03财保94号	宁波东力	1095天	冻结
	深圳市中级人民法院	1200万元	(2018)粤03执保100号	宁波东力	1095天	轮候冻结
	深圳市中级人民法院	1200万元	(2018)粤03执保101号	宁波东力	1095天	轮候冻结
东力物资	深圳市中级人民法院	1400万元	(2018)粤03执保100号	宁波东力	1095天	冻结
	深圳市中级人民法院	1400万元	(2018)粤03执保101号	宁波东力	1095天	轮候冻结
	深圳市中级人民法院	1400万元	(2019)粤03执保137号	宁波东力	1095天	轮候冻结
东力齿轮箱	深圳市中级人民法院	3500万元	(2018)粤03执保100号	宁波东力	1095天	冻结
	深圳市中级人民法院	3500万元	(2018)粤03执保101号	宁波东力	1095天	冻结

截至财务报告批准报出日,上述股权被冻结事项对公司当前正常的生产经营未产生实质性影响,也未导致公司控制权发生变化。

(5) 业绩补偿

根据公司与深圳富裕控股有限公司、九江嘉柏实业有限公司、九江易维长和信息管理咨询合伙企业(有限合伙)及宋济隆签订的《关于深圳市年富供应链有限公司之发行股份及支付现金购买资产业绩补偿协议书》,富裕仓储、九江嘉柏、易维长和及宋济隆承诺年富供应链2017年度、2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别不低于人民币22,000万元、32,000万元和40,000万元。如果实际利润低于上述承诺利润,交易对方将按照签署的《业绩补偿协议书》的相关规定进行补偿。

2017年度年富供应链扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润金额为225,789,688.15元,完成业绩承诺。

2018年12月28日,年富供应链进入破产程序,年富供应链2018年1月1日-12月28日扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-1,726,475,165.30元,2018年度承诺扣除非经常性损益后归属于母公司净利润为32,000万元,两者差异为-2,046,475,165.30元,差异已超过重大资产重组交易中补偿责任人获得的全部对价金额,根据业绩补偿协议书的约定,补偿责任人应在重大资产重组交易中获得的全部股份和现金对价进行补偿。

由于富裕控股在重大资产重组交易中获得的全部股份已被司法冻结和轮候冻结,九江嘉柏实际控制人李文国已被检察机关批

准逮捕，故富裕控股以股份方式、九江嘉柏以现金方式支付业绩补偿存在不确定性，基于谨慎性的原则，公司暂不进行账务处理。

本公司为了确保收回易维长和的业绩补偿，向公安机关申请冻结易维长和持有本公司的股份，易维长和在重大资产重组交易中获得的全部股份已被公安机关冻结；宋济隆在重大资产重组交易中获得的股份未被质押或冻结。易维长和和宋济隆在重大资产重组交易中获得的股份预计能够全部回购并注销，股份总数为3,780.63万股，按照2019年上半年最后一个交易日公司股票收盘价4.28元计算，预计能收回股份对价的公允价值为16,181.10万元，作为以交易性金融资产列报，同时确认递延所得税负债40,452,741.00元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	67,691,906.50	100.00%	41,081,385.95	60.69%	26,610,520.55	89,734,373.20	100.00%	47,869,800.11	53.35%	41,864,573.09
其中：										
账龄组合	67,691,906.50	100.00%	41,081,385.95	60.69%	26,610,520.55	89,734,373.20	100.00%	47,869,800.11	53.35%	41,864,573.09
合计	67,691,906.50	100.00%	41,081,385.95	60.69%	26,610,520.55	89,734,373.20	100.00%	47,869,800.11	53.35%	41,864,573.09

按组合计提坏账准备：41,081,385.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内小计	3,360,113.57	168,005.68	5.00%
1至2年	19,653,179.87	1,965,317.99	10.00%
2至3年	8,186,501.11	2,455,950.33	30.00%
3年以上	36,492,111.95	36,492,111.95	100.00%

合计	67,691,906.50	41,081,385.95	--
----	---------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,360,113.57
1 至 2 年	19,653,179.87
2 至 3 年	8,186,501.11
3 年以上	36,492,111.95
合计	67,691,906.50

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,869,800.11		6,788,414.16		41,081,385.95
合计	47,869,800.11		6,788,414.16		41,081,385.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	268,195.64	3,845,151.85
合计	268,195.64	3,845,151.85

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
 - 2) 重要逾期利息
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
 - 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 - 3) 坏账准备计提情况
- 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	310,000.00	413,429.00
备用金	118,827.10	

暂付、代垫款	157,942.00	44,552.00
资金拆借		4,000,000.00
合计	586,769.10	4,457,981.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	612,829.15			612,829.15
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	294,255.69			294,255.69
2019 年 6 月 30 日余额	318,573.46			318,573.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	271,229.10
1 至 2 年	
2 至 3 年	15,040.00
3 年以上	300,500.00
合计	586,769.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	612,829.15		294,255.69	318,573.46
合计	612,829.15		294,255.69	318,573.46

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
宁夏铭川新太阳山水泥有限公司	押金、保证金	200,000.00	3年以上	34.08%	200,000.00
广西九界贸易有限公司	暂付、代垫款	131,940.00	1年以内	22.49%	6,597.00
江苏沙钢集团有限公司	押金、保证金	100,000.00	3年以上	17.04%	100,000.00
王宇飞	备用金	65,888.10	1年以内	11.23%	3,294.41
喻丹	备用金	40,000.00	1年以内	6.82%	2,000.00
合计	--	537,828.10	--	91.66%	311,891.41

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	3,341,818,796.66	2,360,000,000.00	981,818,796.66	3,341,818,796.66	2,360,000,000.00	981,818,796.66
合计	3,341,818,796.66	2,360,000,000.00	981,818,796.66	3,341,818,796.66	2,360,000,000.00	981,818,796.66

(1) 对子公司投资

单位：元

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
东力传动	776,018,796.66			776,018,796.66		
年富供应链	2,360,000,000.00			2,360,000,000.00		2,360,000,000.00
东力工程	5,000,000.00			5,000,000.00		
四川东力	1,800,000.00			1,800,000.00		
东力物资	14,000,000.00			14,000,000.00		
东力齿轮箱	35,000,000.00			35,000,000.00		

欧尼克科技	120,000,000.00			120,000,000.00		
欧尼克自动门	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	3,341,818,796.66			3,341,818,796.66		2,360,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,957.86	20,042.90	5,958,564.92	5,483,127.81
合计	3,957.86	20,042.90	5,958,564.92	5,483,127.81

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-847,668.91
合计		-847,668.91

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	475.38	
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）	4,093,652.00	
债务重组损益	-237,194.73	

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	59,741,618.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,190.19	
减：所得税影响额	15,689,659.01	
少数股东权益影响额	21,543.53	
合计	47,967,538.75	--

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

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.46%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.62%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他