

证券代码：834682

证券简称：球冠电缆

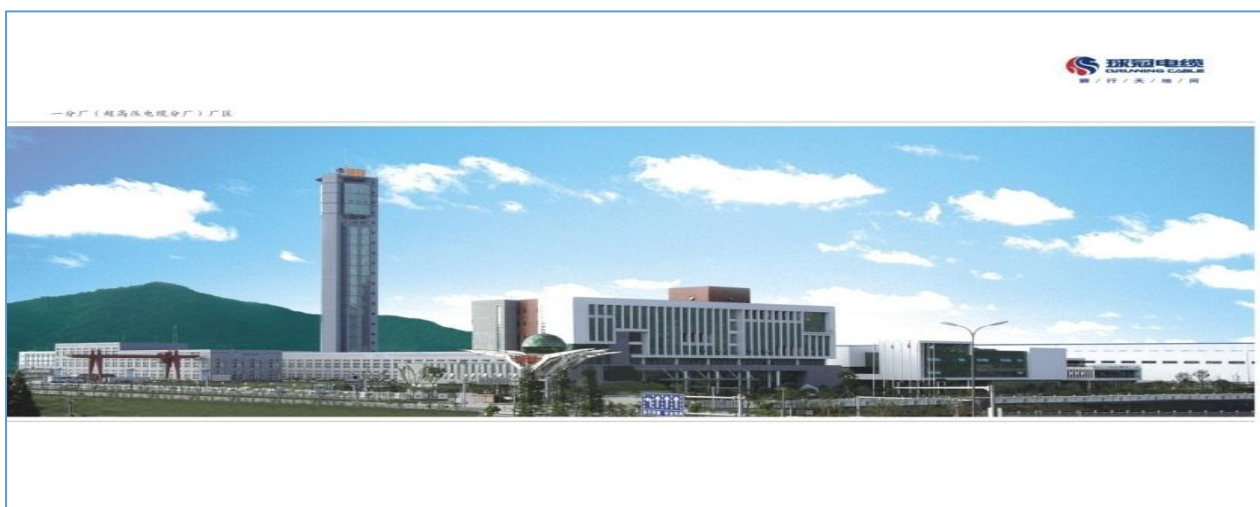
主办券商：浙商证券



球冠电缆

NEEQ：834682

宁波球冠电缆股份有限公司
(Ningbo Qrunning Cable Co., LTD)



半年度报告

2020

公司半年度大事记



6 月 13 日，公司公开发行股票并在精选层挂牌项目获全国股转系统挂牌委审核通过，6 月 19 日获得中国证监会核准，公司以每股 9.10 元的价格，成功发行 4000 万股人民币普通股股票，2020 年 7 月 27 日公司正式挂牌精选层。



3 月 31 日，国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会联合发布 2020 年第 4 号国家标准公告，由公司参与编制的 GB/T12706.1-2020 等三项电力电缆国家标准获准发布，将于 2020 年 10 月 1 日开始实施。

浙江省科学技术厅

浙江省科学技术厅 浙江省发展和改革委员会
浙江省经济和信息化厅关于公布 2019 年新认定省级企业研究院名单的通知

3 月 2 日，浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化厅联合公布了 2019 年新认定省级企业研究院名单，公司“浙江省球冠高压特种电缆企业研究院”成功入选。



5 月 8 日，第九届宁波市品牌双评选活动”榜单发布，“球冠”品牌再次荣获“突出贡献品牌奖”。同日，公司董事长陈永明荣获“品牌年度功勋人物”。6 月，“球冠”品牌再次入选宁波品牌百强。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	113

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈永明、主管会计工作负责人徐俊峰及会计机构负责人（会计主管人员）陈董娅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
电线电缆行业的市场竞争加剧风险	我国电线电缆行业企业数目众多，行业高度分散，市场集中度低。截止到2018年，我国电线电缆行业内规模以上企业达4,049家左右。目前，中低压电力电缆技术含量以及对设备投资的要求不高，相关市场竞争激烈，呈现集中趋势。此外，国外电线电缆生产厂商直接或通过联营、合资等间接方式进入国内市场，加剧了行业竞争，上述因素均使公司中低压产品面临市场激烈的竞争，公司面临一定程度的市场竞争风险。
宏观经济波动引致电力产业投资政策变化风险	电线电缆作为与国民经济发展密切相关的重要基础工业产品，其发展受宏观经济政策的影响较大，尤其受国家固定资产投资政策影响。目前我国宏观经济形势有所变化，经济增长从高速增长转向中高速增长，经济结构不断优化升级，经济发展速度有所放缓，面对复杂的经济形势，虽然中央政府通过各种财政经济政策推动经济平稳增长，但随着未来经济发展的周期性波动，公司仍可能面临市场需求出现波动的风险。
铜材价格大幅波动的风险	电线电缆行业具有“料重工轻”的特点，其中铜材占公司主营业务成本在80%以上，比例最大，铜材价格变动将引起公司产品销售价格、销售成本、毛利以及所需周转资金的变动。因此铜价波动对本公司营业收入和营业成本都会带来较大影响，原材料价格大幅波动加大了公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，将对经营带来一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出精选层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、球冠电缆	指	宁波球冠电缆股份有限公司
股东大会	指	宁波球冠电缆股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波球冠电缆股份有限公司董事会
监事会	指	宁波球冠电缆股份有限公司监事会
托马斯	指	宁波北仑托马斯投资有限公司
兴邦投资	指	宁波兴邦投资咨询有限公司
明邦投资	指	宁波市北仑明邦投资咨询有限公司
天地国际	指	(香港)天地国际控股有限公司
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
本年期初、期初	指	2020 年 1 月 1 日
上年年末	指	2019 年 12 月 31 日

注：本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波球冠电缆股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Qrunning Cable Co., LTD QRUNNING CABLE
证券简称	球冠电缆
证券代码	834682
法定代表人	陈永明

二、 联系方式

董事会秘书姓名	姜克祥
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	宁波市小港街道姚墅
电话	0574-86197402
传真	0574-86197402
电子邮箱	qiuguan@qrunning.com
公司网址	www.qrunning.com
办公地址	宁波市北仑区小港街道陈山东路 99 号
邮政编码	315800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	宁波球冠电缆股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 22 日
挂牌时间	2015 年 12 月 14 日
进入精选层时间	2020 年 7 月 27 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）-电线、电缆制造（C3831）
主要产品与服务项目	电线、电缆（含特种线缆）制造
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	120,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈永明、托马斯、天地国际、兴邦投资
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈永明、陈立），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913302007960175287	否
注册地址	宁波市北仑区小港街道姚墅	否
注册资本（元）	120,000,000	否

五、 中介机构

保荐机构	浙商证券
保荐代表人姓名	嵇登科、王道平
保荐持续督导期间	2020 年 7 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日
主办券商（报告期内）	西部证券、浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	浙商证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司截至 2020 年 6 月 30 日普通股总股本为 120,000,000 股。截至半年报披露日，公司已完成向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，新增股份于 2020 年 7 月 27 日在股转系统挂牌转让。公司普通股总股本增至 160,000,000 股。自 2020 年 7 月 27 日起，公司股票转让方式变为连续竞价交易方式。截至本报告披露日，公司已完成股本及注册资本的工商变更登记。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	946,181,512.91	978,119,166.28	-3.27%
毛利率%	13.31%	13.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,434,306.23	34,651,326.56	2.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,349,544.74	31,979,279.91	4.28%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	6.32%	6.93%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.94%	6.39%	-
基本每股收益	0.30	0.29	3.45%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,633,133,627.52	1,515,500,618.54	7.76%
负债总计	1,054,319,123.82	972,120,421.07	8.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	578,814,503.70	543,380,197.47	6.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.82	4.53	6.40%
资产负债率% (母公司)	64.74%	64.12%	-
资产负债率% (合并)	64.56%	64.15%	-
流动比率	1.35	1.26	-
利息保障倍数	3.21	3.61	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-133,887,421.46	71,834,638.58	-286.38%
应收账款周转率	1.17	1.33	-
存货周转率	3.31	2.98	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.76%	12.54%	-
营业收入增长率%	-3.27%	-0.16%	-
净利润增长率%	2.26%	6.51%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,229.48
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）	2,297,260.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	206,382.52
非经常性损益合计	2,504,872.98
减：所得税影响数	420,111.49
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,084,761.49

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入标准。经修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整，2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度财务报表不做调整。

执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认，新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。

1、与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日
-------------	-----------------

	合并	母公司
预收款项	-24,600,381.40	-22,663,548.35
合同负债	24,600,381.40	22,663,548.35

2、2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	19,883,475.03		-19,883,475.03		-19,883,475.03
合同负债		19,883,475.03	19,883,475.03		19,883,475.03

各项目调整情况的说明：上年年末预收款项金额 19,883,475.03 元在年初调整为合同负债。

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日 日余额	2020 年 1 月 1 日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	15,014,944.40		-15,014,944.40		-15,014,944.40
合同负债		15,014,944.40	15,014,944.40		15,014,944.40

各项目调整情况的说明：上年年末预收款项金额 15,014,944.40 元在年初调整为合同负债。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

本公司处于电气机械和器材制造业。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为制造业(C)—电气机械和器材制造业(C38)—电线、电缆、光缆及电工器材制造(C383)—电线电缆制造(C3831)。本公司是国家级高新技术企业，公司拥有电线电缆生产许可证等经营资质，公司产品为 500kV 及以下电线电缆，包括电力电缆系列产品，电气装备用电线电缆产品，裸电线类产品三个大类。公司产品广泛应用于电力、能源、交通、智能装备、石化、冶金、工矿、通讯、建筑工程等多个领域。为国家电网和南方电网及其附属电力公司、工矿企业、各类用户建设工程及经销商提供优质高效的电线电缆产品及工程服务。公司采用研发、生产、销售及一体化经营模式。采购环节“以销定采”同时保有安全库存；研发环节“自主为主，合作为辅”，生产环节“以销定产”的同时结合备库生产。销售模式上主要通过以直销为主，辅之以经销商方式开拓业务。公司收入来源于电线电缆产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

经过多年发展，公司在技术工艺、品质品牌、客户基础、营销网络、区域及管理等方面在国内电力电缆制造行业中已形成了一定的竞争优势，为公司保持长期稳定增长奠定了良好的基础。

1、技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，截至报告期末，拥有电线电缆相关发明专利 11 项，实用新型专利 32 项。公司技术中心被认定为“省级企业技术中心”，拥有省级“高压特种电缆研究院”。公司曾参与国家科技部 863 计划和宁波市重大技术攻关专项，完成多项市级新产品和国家火炬计划，曾获得宁波市科技进步奖。

公司用于生产 220kV 及以下电线电缆的技术在国内属于先进水平，公司是目前国内少数具备 500kV 超高压、大截面电力电缆生产能力的企业之一；公司参与承接的国家 863 计划项目“320kV 超高压直流电缆用聚合物基纳米复合绝缘材料及电缆和附件的研制”成功，是公司在国内首次实现了超高压直流电缆制造领域完整的技术突破，实现了聚合物基超高压直流电缆的完全自主化生产。此外，公司在超高压光电复合电缆、新一代高阻燃 B1、B2 级电缆等高端电缆技术方面也处于行业前列。公司曾参与 9 项国家、行业或团体标准的制定，标志着公司在相关线缆产品技术领域处于行业优势地位。

2、产品质量及品牌优势

目前公司已成为浙江地区规模较大的电缆产品生产基地之一，拥有从德国、美国等地引进的国际最先进的生产加工设备和检测设备，在硬件方面已经达到国际先进水平。公司拥有行业领先的技术水平，中高压电缆产品主要性能指标采用国际先进标准，并针对市场需求严格制订了阻燃、耐火、防蚁、低烟低卤、低烟无卤等特种电缆的企业标准，且已通过国家相关机构的产品鉴定。公司同时拥有质量管理体系、环境管理体系以及职业健康安全管理体系认证证书，公司产品通过了国家强制性认证 CCC 认证，公司产品还通过了 PCCC 电能产品认证。公司“球冠”牌 6-35kV、110kV 交联聚乙烯电力电缆产品被浙江省质量技术监督局认定为“浙江省名牌产品”。

2017 年，质检总局组织对电线电缆产品开展了产品质量国家监督专项抽查，公司产品聚氯乙烯绝缘聚氯乙烯护套铜带屏蔽钢带铠装阻燃 A 类控制电缆作为被抽查产品，经检验合格。

公司在产品质量指标等多个层面达到了国内同行业先进水平，满足了下游高端客户的要求，2019 年 12 月，公司被中国社会福利基金会授予“最有社会责任感企业”称号。上述因素均在无形中提升了公司的品牌形象，有利于公司的长远发展。

3、客户优势

公司以大型企业为主要目标客户，并形成了专门的大客户服务体系。公司通过多年经营，形成了一批以国内知名输变电设备企业和国家电网公司为代表的稳定、高端客户群。本公司是国家电网、南方电网、各地电力系统（发电、供电）的主要供应商，产品也广泛应用于广州亚运、轨道交通、联合国部队建设工程等国内外多个重点工程项目。随着公司生产规模的扩大和供货能力的不断提高，公司将致力于成为更多知名客户的战略供应商。

4、生产和投标资质优势

电线电缆产品的主流目标市场是电力、石化、铁路、城建、机场等国家重点领域，客户对产品的安全性、可靠性、耐用性要求高。通常以招标的形式进行采购。电线电缆厂商不仅要有相应的资质证书，还需要行业内权威机构的预鉴定试验、型式试验以及电力专用设备进网许可证、设备供应投标资质，供货经历和产品稳定可靠的运营业绩。如：电线电缆行业规模以上企业已达到四千多家，但能够在电力系统国家电网具备投标资格并且长期稳定有业务发生的电线电缆企业只有几十家。

公司产品广泛应用于电力系统、电信系统、石化系统、工程设施等领域，取得了多项专业认证。公司注重产品质量，在许多领域具有长期稳定的运行业绩，具有国家电网高压电缆投标资质、参与铁路和轨道交通电缆投标资质等，特别是 220kV 及以上电缆生产难度大，国内具有该产品生产能力和资质的企业很少，公司在该领域的市场具有一定的竞争优势。

此外，公司还具备一定的区域优势、营销优势和管理优势。公司所在区域为我国电线电缆行业生产基地之一，产业聚集效应明显。公司坚持“关注客户需求，追求技术创新”的经营理念，建立了一套售前、售中、售后销售管理体系。销售网络已覆盖全国十几个省市，并与多个主要客户建立了互惠互利的长期战略合作关系。公司创业和管理团队有着近 30 年专业从事电线电缆行业生产经营和管理的经验，

对公司有着很深的感情和忠诚度，对电线电缆行业发展趋势的理解比较深刻，管理层丰富的管理和运营经验以及管理团队的稳定性，有利于公司的长远发展。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2020 年上半年，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，全国上下统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，经济运行呈现先降后升、稳步复苏的态势。公司所处的电线电缆行业受疫情影响，上下游企业复工延迟及物流不畅，至二季度运行基本恢复正常。

报告期内，公司统筹兼顾，一手抓疫情防控，一手抓复工复产。按照既定的工作计划和经营方针有序开展，基本实现了上半年经营目标。公司完成股票公开发行并在精选层成功挂牌。

一、上半年经营计划执行情况

1、产销规模基本巩固，经营效益维持稳定

上半年因疫情防控，公司上下游企业开工及建设项目招投标普遍延迟，交通物流不畅。一季度公司生产经营受到明显的影响。二季度起公司全力追赶。营销方面，在巩固浙江省属地市场的同时，扩大省外市场开拓力度；在生产方面，通过技术改造和提升管理，挖潜中低压电缆产能、扩大高压电缆产能，不断提升生产效率，节材降耗，严控成本费用。公司产销规模基本得到巩固，盈利维持稳定。

2、持续推动技术创新，完善三体系管理

技术创新方面，公司适应国家“新基建”的市场需求和发展趋势，推进充电桩电缆、高压交联阻燃 B 类电缆、B1 级阻燃控制电缆等电缆的研发和改进项目。同时围绕降本提质增效持续推进现有产品工艺优化。体系管理方面强化（质量、环境、安全）三体系统一管理，加强内审，将公共卫生和传染病防控纳入三体系管理。上半年获得专利 2 项。参与编制的三项电力电缆国家标准获得颁布、实施。公司高压特种电缆研究院获得浙江省级认定。

3、夯实企业管理，提升品牌形象

在管理提升方面，公司启动 ERP 系统升级项目，提升信息化水平，并以此为契机优化管理流程，并进一步推动管理精细化。同时公司特缆厂区智能制造项目顺利推进，进入试生产状态。报告期内，公司还获得“2020 宁波品牌百强”、“我心目中的宁波品牌一突出贡献品牌”等奖项，品牌影响力进一步提升。

4、完成股票公开发行并成功进入精选层

报告期内，公司积极响应新三板重大改革，及时启动了公开发行股票并在精选层挂牌项目。公司于 3 月 5 日向宁波证监局报送《关于将首次公开发行股票并上市变更为向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌》的辅导备案申请，于 4 月 27 日向全国股转公司递交申请文件，于 6 月 13 日获全国股转系统挂牌委审核通过，6 月 19 日获得中国证监会核准，公司以每股 9.10 元的价格，成功发行 4000 万股人民币普通股股票，2020 年 7 月 27 日公司股票正式在精选层挂牌交易。公司为全国首批，浙江省首家精选层挂牌公司。

二、报告期内主要经营指标完成情况

报告期内经过公司董事会、管理层和全体员工的共同努力，公司实现营业收入 94,618.15 万元，与上年同期相比下降 3.27%，实现归属于公司股东的净利润 3,543.43 万元，同比增长 2.26%；基本完成半年度目标。报告期末，公司资产总额 163,313.36 万元，归属于挂牌公司股东的所有者权益 57,881.45 万元。

（二） 行业情况

电缆产业是工业基础性行业，其产品广泛应用于能源、交通、通信、汽车、石化等领域，作为国民

经济中最大的配套行业之一，在我国国民经济中占有重要的地位。受益于国家层面政策支持及下游应用领域对电线电缆产品需求的增长，近十年来中国电线电缆行业销售收入总体波动上升。从市场结构来看，电力电缆和电器装备电缆是行业最重要的细分领域。近年电力电缆占全部市场比重约为 36%，电器装备电缆占全部市场比重为约为 20%。目前，我国电线电缆行业厂家众多，且以中小企业居多。2018 年，我国电线电缆行业企业数量有 10,000 余家，规模以上企业为 4,049 家，合计销售收入共计达到约 1.15 万亿元，产销规模位居世界第一。

虽然我国电线电缆行业大型企业所占销售收入比重逐年上升，但行业的集中度依然偏低，全国前十大厂商的市场份额不足 10%，同发达国家产业高度集中的特点形成了鲜明对比。目前我国中低压电线电缆市场呈现充分竞争格局，中低端产能过剩，同质化竞争激烈；高压、超高压电线电缆产品、特种电缆国有化率逐步提高；长三角地区和珠三角地区是我国最大的电线电缆生产基地，形成了数个以区域大型电缆企业为龙头的电线电缆企业集群。

在我国电线电缆行业竞争格局中，按照参与竞争企业的研发实力、产品竞争力和销售规模等因素，分为三个层级明显的竞争梯队。第一梯队为行业龙头企业、外资企业及其在国内设立的合资和独资企业，第二梯队为区域龙头企业；第三梯队为其他企业。公司暂属第二梯队。

近年来，随着市场秩序整顿的深化，国家电网（南方电网）对于供应商产品质量管控力度不断升级，行业内恶性竞争等行业不良状况有望得到显著改善。行业内经营、技术领先，质量可靠，有品牌影响力的公司将逐步体现出竞争优势。此外，随着行业整合和转型的进一步深入，整个行业内企业的竞争力将进一步分化，呈现“强者恒强，弱者更弱”的态势。

作为国民经济中关键配套产业，电线电缆行业的发展与国民经济发展形势密切相关，与电力、轨道交通、新能源等诸多产业的前景高度关联。根据国家对上述产业的相关发展规划以及产业政策，在电网建设及升级改造，铁路及城市轨道交通、城镇化建设、新能源汽车及充电桩、新能源发电领域将在国家的支持下实现高速发展。因此，电线电缆行业未来发展前景广阔。

报告期内，电线电缆行业管理体制、行业法律法规、产业政策、影响行业发展的诸多因素，以及行业激烈的竞争态势，行业周期性、地域性、季节性特征等均没有发生显著变化。

更多情况详见《公开发行说明书》第五节 业务及技术之 二 行业基本情况。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	117,919,534.85	7.22%	156,455,796.93	10.32%	-24.63%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	855,703,301.90	52.40%	681,201,662.08	44.95%	25.62%
存货	249,968,561.30	15.31%	246,962,256.38	16.30%	1.22%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	248,555,690.29	15.22%	261,126,497.71	17.23%	-4.81%
在建工程	34,733,908.54	2.13%	17,766,868.64	1.17%	95.50%
短期借款	700,182,401.75	42.87%	600,308,933.12	39.61%	16.64%
长期借款	118,400,374.23	7.25%	58,329,833.60	3.85%	102.98%
预付款项	10,374,772.22	0.64%	39,913,574.87	2.63%	-74.01%

应收款项融资	15,569,787.24	0.95%	15,404,141.58	1.02%	1.08%
其他应收款	11,385,703.34	0.70%	8,809,573.04	0.58%	29.24%
其他流动资产	2,207,082.63	0.14%	780,848.56	0.05%	182.65%
无形资产	76,019,739.66	4.65%	77,011,532.04	5.08%	-1.29%
应付票据	74,410,000.00	4.56%	188,420,000.00	12.43%	-60.51%
应付账款	110,774,171.86	6.78%	75,843,707.19	5.00%	46.06%
合同负债	24,600,381.40	1.51%	19,883,475.03	1.31%	23.72%
应付职工薪酬	5,039,300.68	0.31%	9,592,609.04	0.63%	-47.47%
资产总计	1,633,133,627.52		1,515,500,618.54		7.76%

资产负债项目重大变动原因:

1、本报告期末在建工程较本年期初增加了95.50%，主要原因系“城市轨道交通及装备用环保型特种电缆建设项目”等持续处于建设期，新增设备安调尚未完工所致；

2、本报告期末长期借款较本年期初增加102.98%，主要原因系“城市轨道交通及装备用环保型特种电缆建设项目”等持续处于建设期，对项目建设资金需求增加，向银行增加项目长期借款所致；

3、本报告期末预付款项较本年期初减少74.01%，主要原因系相关采购合同已经履约，导致预付账款减少；

4、本报告期末其他流动资产较本年期初增加182.65%，主要原因系公司精选层挂牌上市费用尚未结算所致；

5、本报告期末应付票据较本年期初减少了60.51%，主要原因系公司对供应商货款结算减少了票据支付方式所致；

6、本报告期末应付账款较本年期初增加了46.06%，主要原因系受新冠肺炎疫情影响，公司推迟了部分供应商货款结算、支付所致；

7、本报告期末应付职工薪酬较本年期初减少了47.47%，主要原因系本年期初计提了员工奖金，而本报告期已将期初计提的员工奖金发放完毕所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	946,181,512.91	-	978,119,166.28	-	-3.27%
营业成本	820,218,670.74	86.69%	848,054,074.91	86.70%	-3.28%
毛利率	13.31%	-	13.30%	-	-
销售费用	18,660,622.79	1.97%	26,443,844.29	2.70%	-29.43%
管理费用	12,883,386.30	1.36%	14,371,483.13	1.47%	-10.35%
研发费用	28,335,658.15	2.99%	29,906,092.57	3.06%	-5.25%
财务费用	20,808,987.10	2.20%	18,348,664.84	1.88%	13.41%
信用减值损失	-1,806,122.54	-0.19%	808,543.69	0.08%	-323.38%
资产减值损失	-355,841.42	-0.04%	-465,276.33	-0.05%	-23.52%
其他收益	2,219,517.98	0.23%	3,349,770.02	0.34%	-33.74%
投资收益	-	-	-	-	-

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,229.48	0.00%	-	-	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	41,630,471.05	4.40%	41,683,136.90	4.26%	-0.13%
营业外收入	298,425.52	0.03%	692,553.80	0.07%	-56.91%
营业外支出	14,300.00	0.00%	1,008,187.17	0.10%	-98.58%
净利润	35,434,306.23	3.74%	34,651,326.56	3.54%	2.26%

项目重大变动原因:

1、本报告期信用减值损失较上年同期增加323.38%，主要原因系期末应收账款余额增加，坏账准备计提金额增加所致；

2、本报告期其他收益较上年同期下降33.74%，主要原因系子公司浙江球冠特种线缆有限公司收到的增值税退税减少所致；

3、本报告期资产处置收益较上年同期增加100%，主要原因系报告期公司处置胶装机取得收益所致；

4、本报告期营业外收入较上年同期下降56.91%，主要系上年同期收到“循环经济节能降耗低碳发展专项资金”44.98万元，本期无上述补助款项所致；

5、本报告期营业外支出较上年同期下降98.58%，主要原因系上年同期向中国社会福利基金会捐赠100万元，本期未发生该项捐赠所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	945,776,266.38	978,016,795.49	-3.30%
其他业务收入	405,246.53	102,370.79	295.86%
主营业务成本	819,815,875.02	847,987,825.35	-3.32%
其他业务成本	402,795.72	66,249.56	508.00%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
电力电缆	847,756,017.25	731,310,379.03	13.74%	-4.69%	-5.01%	0.29%
电气装备用电线电缆	93,160,166.48	84,200,786.41	9.62%	9.38%	12.03%	-2.14%
裸电线	4,860,082.65	4,304,709.58	11.43%	45.91%	47.52%	-0.97%
合计	945,776,266.38	819,815,875.02	-	-	-	-

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重为99.96%，电力电缆、电气装备用电线电缆、裸电线三大类产品占公司主营业务收入比例分别为：89.64%、9.85%、0.51%，上年同期电力电缆、电气装备

用电线电缆、裸电线三大类产品占主营业务收入比例分别为：90.95%、8.71%、0.34%。公司收入构成与上年同期相比未发生重大变动。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-133,887,421.46	71,834,638.58	-286.38%
投资活动产生的现金流量净额	-17,226,471.34	-16,406,273.86	-5.00%
筹资活动产生的现金流量净额	140,552,130.72	-97,113,977.32	244.73%

现金流量分析：

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 286.38%，主要原因系本期受新冠肺炎疫情影响，货款回收减少，同时应付票据使用量减少所致；

2、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 244.73%，主要原因系银行借款较期初增加 15,994.40 万元所致；

3、本报告期公司实现净利润 3,543.43 万元。本期计提信用减值损失 180.61 万元，计提资产减值准备 35.58 万元，计提固定资产折旧 1,301.97 万元，计提无形资产摊销 99.18 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 0.12 万元，发生财务费用 1,607.99 万元，递延所得税资产增加 25.09 万元，经营性应付项目增加 328.51 万元，以上因素合计调增经营性现金流量 3,528.64 万元，2019 年存货余额同比增加 336.21 万元，经营性应收项目增加 20,124.60 万元，以上两个因素合计调减经营性现金流量 20,460.81 万元。调增因素与调减因素综合作用后，本年度经营活动产生的现金流量与净利润存在 16,932.17 万元的差异。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江球冠特种线缆有限公司	子公司	电线制造	不适用	不适用	100,000,000	199,829,217.54	115,922,714.16	79,978,343.28	2,125,717.69
宁波球冠铜业有限公司	子公司	铜杆、铜线加工	不适用	不适用	1,500,000	109,685,819.35	3,607,760.33	654,591,608.38	250,134.03

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

新冠肺炎疫情期间，公司迅速成立疫情防控领导小组，严格按照政府文件和公司职业卫生管理体系的要求，深入细致地开展疫情防控和安全生产的各项工作。组织采购数万份医用口罩、消毒、测温用品用于员工的防疫工作，确保了员工零感染，公司实现首批复工、复产。同时，公司为宁波市区多家医院及北仑区内医疗机构、社区与乡镇捐赠防疫物资，鼓励公司员工参与社区防疫志愿活动，克服困难组织生产运输、向省内防疫建设工程配送电缆。此外，在因疫情爆发而导致企业复工延迟及暂时开工不足的情况下，公司积极增加劳动用工，并且坚持不降薪、裁员，展现了企业的社会担当。

报告期内，公司还定期组织员工参加献血、开展困难员工慰问等爱心活动，鼓励员工奉献爱心，提升社会责任感。公司还积极向周边社区和农村进行专项捐赠，以支持敬老院等项目。

十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

适用 不适用

十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

十四、 对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十五、 公司面临的风险和应对措施

1、 电线电缆行业的市场竞争风险

我国电线电缆行业市场集中度低，竞争激烈。2018 年，我国电线电缆行业企业数量有 10000 余家，规模以上企业为 4049 家，行业内企业数目众多，行业高度分散，市场集中度较低，由于中低压电线电缆技术含量相对较低以及对设备投资的要求不高，相关市场竞争激烈。此外，国外电线电缆生产厂商直接或通过联营、合资等间接方式进入国内市场，加剧了行业竞争上述因素可能使得公司生产的电线电缆产品面临的市场竞争情况有所加剧，如果公司不能及时发展壮大，可能在激烈的市场竞争中处于劣势，对经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司以成本领先策略巩固提升中低压电缆，以市场聚焦策略发展特种电缆，做专做强轨道交通特种电缆，延伸至军工、航天、海洋工程装备、新能源智能装备领域。继续推动技术创新，大力推进超高压直流电缆方面前瞻性研究及其产业化，占领超高压直流领域行业的制高点。

2、 铜材价格大幅波动的风险

电线电缆行业具有“料重工轻”的特点，铜材、铝材等原材料占公司主营业务成本比例较大（其中铜材占公司主营业务成本在 80%以上），铜材、铝材价格变动将导致公司产品销售价格、销售成本、毛利以及所需周转资金的变动。原材料价格的波动将加大公司成本管理的难度，若风险控制能力不强，将对经营带来一定风险。

应对措施：积极研究分析铜价的走势，根据订单情况，以销定产、利用包括铜材远期采购合约等多种形式锁定成本，建立合理的安全库存量和备库量。

3、 宏观经济波动引致电力产业投资政策变化风险

电线电缆作为与国民经济发展密切相关的重要基础工业产品，其发展受宏观经济政策的影响较大，尤其受国家固定资产投资政策影响。目前我国宏观经济形势有所变化，经济增长从高速增长转向中高速增长，经济结构不断优化升级，经济发展速度有所放缓，面对复杂的经济形势，虽然中央政府通过各种财政经济政策推动经济平稳增长，但随着未来经济发展的周期性波动，公司仍可能面临市场需求出现波动的风险。

应对措施：电力产业受国家能源战略投资规划的影响，也依托于国民经济各实体产业发展，并最终取决于社会经济发展的用电需求。目前来看，中国经济还保持稳定增长，国民经济处于发展过程当中，作为国民经济的基础工业部门之一，电力电缆行业产业政策不会出现大的变化，相关风险较小，公司将积极关注相关政策变化。

4、 技术创新的风险

我国电线电缆行业企业数目众多，中低压线缆技术含量不高，因此该等产品的市场竞争激烈、利润率较低。公司以高压超高压电力电缆、轨道交通电缆及特种电缆为业务发展重点，由于该类产品的行业进入门槛和技术含量较高，因此公司必须进行持续的技术创新、并准确把握对电线电缆的技术和市场发展趋势，才能使公司长久保持较高的利润水平和竞争优势。但由于对未来市场的预测存在局限性，如果公司对电线电缆的技术和市场发展趋势判断失误，或新技术产业化存在重大不确定性，将可能让公司面临风险。若管控不力，技术人员流失也会导致技术创新的风险。

应对措施：紧跟国家电力投资产业政策和市场需求，实行技术研发和产业化政策，确保公司研发和生产贴近市场需求和国家战略。优化引人用人留人的机制和环境，逐步壮大研发人才队伍。

5、 公司在建项目不能达成预期目标的风险

公司自筹资金推进城市轨道交通及装备用环保型特种电缆建设项目以及电线电缆研发中心项目建设，截至报告期末已累计投入资金超过 1 亿元，部分工程已建成投入运营。若该项目实施管理不力、不能按计划达产或者项目投产后市场环境发生重大变化等情况，该项目可能无法给公司带来预期的效益并增大公司财务风险。

应对措施：充分论证项目的可行性，按照前瞻性、通用性做好厂区、产品、装备规划布局。做好公司财务压力测试，加强风险管控。提前做产品研发准备和市场布局，合理安排投资建设进度并科学管理，

并做好信贷资金的总体安排。一方面对于该项目尽可能按照边建设边投产的原则，尽快形成产能，实现产出，减轻财务压力。另一方面公司启动股票公开发行计划，提高公司资金实力，并利用募集资金投入加快建成投产。

6、税收政策变化引致的风险

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组发布《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），公司已通过高新技术企业认证，资格有效期 3 年，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。根据财政部、国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》等法规的规定，球冠特缆享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。如果未来国家高新技术企业认定标准发生变化，导致公司未能继续取得高新技术企业资质，或者上述税收政策发生重大变化，公司及子公司不再符合相关税收优惠政策，公司的相关税费将会上升，经营业绩将受到不利影响。

应对措施：一方面，公司将加大技术创新投入力度，并有专责部门负责严格按照高新技术企业认定要求及残疾人税收政策享受条件全力做好相关资质的申报和认证工作。另一方面公司持续扩大产销规模，改善盈利质量，开源节流、多措并举全力扩大盈利总量。

7、主要原材料供应商集中的风险

公司产品的主要原材料主要为铜材，2017 年度、2018 年年度和 2019 年度公司向前五大供应商采购占同期采购总额之比分别为 85.34%、81.80% 和 84.00%，其中向第一大供应商宁波金田电材有限公司的采购金额占同期采购总额的比例分别为 55.26%、58.42% 和 70.47%，公司主要原材料供应商集中度较高。虽然公司建立了较为完善的供应商管理体系，但如果公司的主要供应商不能按时供应原材料，可能对公司日常经营产生不利影响。

应对措施：铜材为标准化程度较高的大宗商品，国内外供应商众多，市场透明，切换成本非常低。公司的铜材供应商除金田铜业外，还有常备供应商中广润、昆山德力、新兴铸管等。这些供应商与公司保持正常的业务联系。公司将根据原材料市场变化和合作情况，适时调整各供应商之间的供货比例，进一步降低因供应商集中可能对公司日常经营造成负面影响的风险。

8、产品质量风险

电线电缆是国民经济的重要基础性产品，广泛应用于国民经济各个部门，为各产业、国防建设和重大建设工程等提供重要配套，因此，电线电缆的产品质量至关重要。2017 年 3 月发生的“西安地铁奥凯问题电缆事件”引发社会高度关注，国家相关部门对电线电缆产品质量和产品性能要求进一步提高。2020 年 5 月 20 日，国家电网对《国家电网有限公司供应商不良行为处理管理细则》进行了修订。新版细则对供应商产品质量等不良行为显著加重了处理措施。如公司因故出现产品质量不良或其他供货问题，如情节严重，将可能面临公司关键客户国家电网暂停中标资格、直至列入黑名单的风险，对公司品牌和持续经营发展造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强质量管理，持续优化质保体系的有效性，不断提升产品实物质量和服务水平。快速、高效、安全稳妥地响应客户需求。严格按照相关质量标准以及合同约定的其他要求进行产品制造、交付及服务。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 日常性关联交易

适用 不适用

公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	40,000,000.00	10,056,943.84
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

4、与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

□适用 √不适用

5、其他重大关联交易

□适用 √不适用

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/8/29	2020/7/26	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015/8/29		挂牌	资金占用承诺	2015年8月29日，公司股东出具了《关于不存在资产占用情况的承诺书》，承诺遵守公司《章程》中有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。	正在履行中
其他股东	2015/8/29		挂牌	资金占用承诺	2015年8月29日，公司股东出具了《关于不存在资产占用情况的承诺书》，承诺具体内容详见上行内容。	正在履行中
董监高	2015/8/29		挂牌	其他承诺	1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。3、就管理层诚信状况发表的书面声明。4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。5、根据全国中小企业股	正在履行中

					份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺	
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	限售承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之1“本次发行前股东的股份流通限制和自愿锁定承诺”之“(1)发行人控股股东、实际控制人陈永明和实际控制人陈立承诺及(2)“发行人控股股东托马斯、兴邦投资、天地国际和发行人股东明邦投资承诺”。	正在履行中
其他股东	2020/7/27		发行	限售承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之1“本次发行前股东的股份流通限制和自愿锁定承诺”之(2)“发行人控股股东托马斯、兴邦投资、天地国际和发行人股东明邦投资承诺”。	正在履行中
董监高	2020/7/27		发行	限售承诺	。详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之1“本次发行前股东的股份流通限制和自愿锁定承诺”之(3)“持有发行人股份的董事及高级管理人员承诺”及	正在履行中

					(4)“持有发行人股份的监事承诺”。	
公司	2020/7/27		发行	关于稳定公司股价的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之2“关于稳定公司股价的承诺”之“(1)“发行人关于稳定公司股价的承诺”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	关于稳定公司股价的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之2“关于稳定公司股价的承诺”之(2)“发行人控股股东、实际控制人陈永明关于稳定公司股价的承诺”、(3)“发行人实际控制人陈立关于稳定公司股价的承诺”、(4)“发行人控股股东托马斯、兴邦投资、天地国际关于稳定公司股价的承诺”。	正在履行中
董监高	2020/7/27		发行	关于稳定公司股价的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之2“关于稳定公司股价的承诺”之“(5)“发行人董事、高级管理人员关于稳定公司股价的承诺”。	正在履行中
公司	2020/7/27		发行	相关责任主体关于发行申请文件真实性、准确	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺	正在履行中

				性、完整性的承诺	及其履行情况”之 3“相关责任主体关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺”之（1）“发行人相关承诺及约束措施”。	
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	相关责任主体关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之 3“相关责任主体关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺”之（2）“控股股东、实际控制人的相关承诺及约束措施”。	正在履行中
董监高	2020/7/27		发行	相关责任主体关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之 3“相关责任主体关于发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺”之（3）“发行人董事、监事及高级管理人员的相关承诺及约束措施”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之 4“公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向”。	正在履行中
公司	2020/7/27		发行	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺	正在履行中

					及其履行情况”之5“关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺”之(1)“填补被摊薄即期回报的措施”。	
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之5“关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺”之(2)“发行人实际控制人,控股股东陈永明和实际控制人陈立关于填补被摊薄即期回报的承诺”及(3)“发行人控股股东托马斯、兴邦投资、天地国际关于填补被摊薄即期回报的承诺”。	正在履行中
董监高	2020/7/27		发行	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之5“关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺”之(4)“发行人董事、高级管理人员对公司填补回报措施作出的承诺”。	正在履行中
公司	2020/7/27		发行	关于未履行承诺的约束措施之承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“(二)“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之6“关于未履行承诺的约束措施之承诺”之(1)“发行人承诺”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	关于未履行承诺的约束措施	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”	正在履行中

				之承诺	之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之6“关于未履行承诺的约束措施之承诺”之（2）“发行人控股股东、实际控制人陈永明和实际控制人陈立承诺”及（3）“发行人控股股东托马斯、兴邦投资、天地国际承诺”。	
董监高	2020/7/27		发行	关于未履行承诺的约束措施之承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之6“关于未履行承诺的约束措施之承诺”之（4）“发行人董事、监事及高级管理人员承诺”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	同业竞争承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之7“关于避免同业竞争的承诺”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/7/27		发行	关于规范关联交易承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之8“关于规范关联交易承诺”。	正在履行中
董监高	2020/7/27		发行	关于规范关联交易承诺	详见“公开发行说明书”之“第四节发行人基本情况”之“九重要承诺”之“（二）“本次发行相关各方作出的重要承诺及其履行情况”之8“关于规范关联交易承诺”。	正在履行中

承诺事项详细情况：

上述承诺一~四项为公司挂牌时相关主体作出的承诺，除第一项承诺已于 2020 年 7 月 27 日进行了承诺的更新，因而履行完毕外，其余三项正常履行。上述承诺除一~四项外，其余均为公司向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌时作出，承诺人均正常履行，不存在违反承诺的情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地	无形资产	抵押	24,095,870.41	1.48%	公司以原值 25,770,984.38 元、2020 年 6 月 30 日净值为 24,095,870.41 元的土地使用权与中国银行股份有限公司宁波科技支行签订了总金额为 1.2 亿元的编号为科技 2019 抵押 0186 号最高额抵押合同，为公司 73,301,308.66 元（期限从 2018 年 4 月 26 日至 2024 年 12 月 15 日），合同编号为科技 2018 人固贷 0006 的借款提供担保。
信用证保证金	货币资金	保证金	6,000,000.00	0.37%	开具信用证
银行承兑汇票保证金	货币资金	保证金	17,261,042.67	1.06%	开具银行承兑汇票
保函保证金	货币资金	保证金	188,082.72	0.01%	开具银行保函
总计	-	-	47,544,995.80	2.92%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项均为公司日常经营活动相关所需，对公司不存在不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	113,840,250	94.87%	-92,278,250	21,562,000	17.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	89,178,250	74.32%	-89,178,250	0	0%	
	董事、监事、高管	2,053,250	1.71%	-1,978,250	75,000	0.06%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,159,750	5.13%	92,278,250	98,438,000	82.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,934,750	4.95%	89,178,250	95,113,000	79.26%	
	董事、监事、高管	6,159,750	5.13%	1,978,250	8,138,000	6.78%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		120,000,000	-	0	120,000,000	-	
普通股股东人数							470

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，约定持股期间的起止日期
1	宁波北仑托马斯投资有限公司	32,130,000	0	32,130,000	26.78%	32,130,000	0	0	否
2	天地国际控股	30,000,000	0	30,000,000	25.00%	30,000,000	0	0	否

	有限公司								
3	宁波兴邦投资咨询有限公司	25,070,000	0	25,070,000	20.89%	25,070,000	0	0	否
4	陈永明	7,913,000	0	7,913,000	6.59%	7,913,000	0	0	否
5	宁波市北仑明邦投资咨询有限公司	3,100,000	0	3,100,000	2.58%	3,100,000	0	0	否
6	庄鸿国	1,050,000	0	1,050,000	0.87%	0	1,050,000	0	否
7	沈文峰	1,170,000	-129,947	1,040,053	0.88%	0	1,040,053	0	否
8	张和娣	1,001,000	0	1,001,000	0.83%	0	1,001,000	0	否
9	孙亚芬	1,000,000	-20,000	980,000	0.82%	0	980,000	0	否
10	许茂棠	800,000	-180,000	620,000	0.52%	0	620,000	0	否
	合计	103,234,000	-	102,904,053	85.76%	98,213,000	4,691,053	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东宁波北仑托马斯投资有限公司系陈永明的个人独资公司；股东天地国际控股有限公司为陈立的个人独资公司，陈永明与陈立为父女关系；公司股东宁波兴邦投资咨询有限公司由陈永明持有 50.6582% 的股份，为宁波兴邦投资咨询有限公司的控股股东和实际控制人。除此以外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

1、陈永明

陈永明先生自公司设立以来至今一直为公司董事长，截至本报告期末直接持有发行人共计 791.3 万股股份，通过托马斯持有发行人 3,213 万股，通过兴邦投资控制发行人 2,507 万股，共计持有发行人 54.26% 股份表决权，为公司的控股股东、实际控制人。

2、宁波北仑托马斯投资有限公司

法定代表人：陈永明

成立日期：2007 年 12 月 4 日

统一社会信用代码：91330206668480999P

注册资本：10,000,000 元

注册地址：宁波市北仑区小港姚墅村

企业类型：一人有限责任公司（自然人独资）

3、宁波兴邦投资咨询有限公司

法定代表人：包志军

成立日期：2009 年 3 月 24 日

统一社会信用代码：91330206684287427N

注册资本：25,070,000 元

注册地址：宁波市北仑区小港姚墅村沃家 186 号 4 幢 2 层

企业类型：有限责任公司

4、（香港）天地国际控股有限公司

法定代表人：陈立

成立日期：2006 年 10 月 20 日

注册编号：1077995

注册资本：10,000 港币

注册地址：MNB2141 RM 1007, 10/F., HO KING CTR., NO. 2-16 FA YUEN STREET, MONGKOK, HONG KONG

企业类型：一人独资有限公司

截止报告期末，陈永明直接持有公司 6.59%的股份，宁波北仑托马斯投资有限公司持有公司 26.775%的股份，宁波兴邦投资咨询有限公司持有公司 20.8917%的股份，天地国际持有公司 25%的股份。陈永明、托马斯、天地国际、兴邦投资直接间接控制的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，符合《公司法》第 216 条第（二）项关于控股股东的认定，故公司的控股股东为陈永明、托马斯、天地国际、兴邦投资。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截止报告期末，陈永明直接持有公司 6.59%的股份，并通过其个人独资的宁波北仑托马斯投资有限公司间接持有公司 26.775%的股份，其个人持有宁波兴邦投资咨询有限公司 50.6582%的股份，是宁波兴邦投资咨询有限公司的控股股东及实际控制人，宁波兴邦投资咨询有限公司持有股份公司 20.8917%的股份。陈永明担任股份公司的董事长，其直接或间接持有的股份所享有的股份公司表决权为 54.26%，陈永明之女陈立，目前通过其个人控制的天地国际间接持有公司 25%的股份。陈立自公司成立至 2018 年 4 月担任副董事长。截止报告期末，陈永明、陈立二人直接或间接持有的股份所享有的股份公司表决权为 79.25%，因此陈永明和陈立为公司共同实际控制人。

陈永明，男，1958 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，函授本科学历，EMBA 在读，高级经济师。中国致公党第十五届中央委员会中央社会发展与服务委员会委员，第十四届宁波市政协常委，第八届宁波市北仑区人大代表，第十四届宁波市工商联副主席，第一届宁波电线电缆商会会长。现任股份公司董事长，浙江球冠特种线缆有限公司董事长，宁波球冠铜业有限公司董事长。1990 年至 1994 年在宁波北仑电线二厂担任厂长；1994 至 2000 年，担任宁波球冠电线电缆制造公司经理；2001 年至今在浙江球冠集团有限公司担任董事长；2015 年至今担任宁波北仑国开村镇银行股份有限公司（后更名为宁波北仑中银富登村镇银行股份有限公司）董事；2006 年至今担任宁波球冠电缆有限公司及股份公司的董事长，浙江球冠特种线缆有限公司董事长，宁波球冠铜业有限公司董事长。

陈立，女，1985 年 3 月生，中国国籍，无境外居留权，2005 年至 2009 年就读于澳大利亚悉尼大学，本科，2010 年 3 月至今在公司就职。

报告期内，实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况适用 不适用**六、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**七、 权益分派情况****(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用**(二) 半年度的权益分派预案**适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度权益分派预案	2.0		

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用**八、 特别表决权安排情况**适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈永明	董事长	男	1958年7月	2020年6月8日	2023年6月7日
陈永直	董事、总经理	男	1969年12月	2020年6月8日	2023年6月7日
吴叶平	董事、副总经理	男	1964年10月	2020年6月8日	2023年6月7日
温尚海	董事、副总经理	男	1963年9月	2020年6月8日	2023年6月7日
董水国	董事	男	1961年6月	2020年6月8日	2023年6月7日
徐俊峰	董事、财务负责人、副总经理	男	1970年7月	2020年6月8日	2023年6月7日
王年成	独立董事	男	1960年5月	2020年6月8日	2023年6月7日
童全康	独立董事	男	1963年5月	2020年6月8日	2023年6月7日
阎孟昆	独立董事	男	1965年1月	2020年6月8日	2023年6月7日
刘惠丽	监事会主席	女	1972年1月	2020年6月8日	2023年6月7日
陈姿	职工监事	女	1972年12月	2020年6月8日	2023年6月7日
张开龙	监事	男	1966年1月	2020年6月8日	2023年6月7日
姜克祥	董事会秘书、副总经理	男	1972年12月	2020年6月8日	2023年6月7日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人陈永明和公司董事、总经理陈永直为兄弟关系，与公司实际控制人陈立为父女关系，陈立与陈永直为叔侄关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与实际控制人之间并无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈永明	董事长	7,913,000	0	7,913,000	6.59%	0	0
陈永直	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0

吴叶平	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
温尚海	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
董水国	董事	0	0	0	0%	0	0
徐俊峰	董事、财务负责人、副总经理	0	0	0	0%	0	0
王年成	独立董事	0	0	0	0%	0	0
童全康	独立董事	0	0	0	0%	0	0
阎孟昆	独立董事	0	0	0	0%	0	0
刘惠丽	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
陈姿	职工监事	0	0	0	0%	0	0
张开龙	监事	300,000	0	300,000	0.25%	0	0
姜克祥	董事会秘书、副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	8,213,000	-	8,213,000	6.84%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	65	1		66
生产人员	356	2		358
销售人员	78	1		79
技术人员	95	3		98
财务人员	28	2		30
员工总计	622	9		631

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	3	3
本科	42	43
专科	89	87
专科以下	488	498
员工总计	622	631

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、公司已于2020年7月27日完成向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，公司股本由1.2亿股增加至1.6亿股，由此董监高持股情况变动如下表：

姓名	职务	发行前持普通股股数	发行前普通股持股比例%	发行后持普通股股数	发行后普通股持股比例%
陈永明	董事长	7,913,000	6.59%	7,913,000	4.95%
张开龙	监事	300,000	0.25%	300,000	0.19%

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	附注五（一）	117,919,534.85	156,455,796.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			-
应收票据			
应收账款	附注五（二）	855,703,301.90	681,201,662.08
应收款项融资	附注五（三）	15,569,787.24	15,404,141.58
预付款项	附注五（四）	10,374,772.22	39,913,574.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（五）	11,385,703.34	8,809,573.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（六）	249,968,561.30	246,962,256.38
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	附注五（七）	2,207,082.63	780,848.56
流动资产合计		1,263,128,743.48	1,149,527,853.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			-
长期股权投资			
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-

固定资产	附注五（八）	248,555,690.29	261,126,497.71
在建工程	附注五（九）	34,733,908.54	17,766,868.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（十）	76,019,739.66	77,011,532.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五（十一）	6,848,345.55	6,597,475.21
其他非流动资产	附注五（十二）	3,847,200.00	3,470,391.50
非流动资产合计		370,004,884.04	365,972,765.10
资产总计		1,633,133,627.52	1,515,500,618.54
流动负债：			
短期借款	附注五（十三）	700,182,401.75	600,308,933.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			-
应付票据	附注五（十四）	74,410,000.00	188,420,000.00
应付账款	附注五（十五）	110,774,171.86	75,843,707.19
预收款项			
合同负债	附注五（十六）	24,600,381.40	19,883,475.03
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	附注五（十七）	5,039,300.68	9,592,609.04
应交税费	附注五（十八）	13,417,808.60	11,813,279.36
其他应付款	附注五（十九）	4,706,460.62	3,818,209.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		933,130,524.91	909,680,212.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注五（二十）	118,400,374.23	58,329,833.60
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	附注五（二十一）	2,788,224.68	4,110,374.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		121,188,598.91	62,440,208.26
负债合计		1,054,319,123.82	972,120,421.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五（二十二）	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（二十三）	54,524,788.39	54,524,788.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（二十四）	43,285,430.85	43,285,430.85
一般风险准备			
未分配利润	附注五（二十五）	361,004,284.46	325,569,978.23
归属于母公司所有者权益合计		578,814,503.70	543,380,197.47
少数股东权益			
所有者权益合计		578,814,503.70	543,380,197.47
负债和所有者权益总计		1,633,133,627.52	1,515,500,618.54

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		100,014,433.70	153,211,819.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			-
应收票据			
应收账款	附注十三（一）	836,643,233.13	669,884,816.44
应收款项融资	附注十三（二）	15,569,787.24	15,404,141.58
预付款项		86,237,382.26	71,565,070.67
其他应收款	附注十三（三）	11,139,713.98	38,763,312.32
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		221,004,183.96	210,814,375.14
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		2,205,660.38	452,830.19
流动资产合计		1,272,814,394.65	1,160,096,365.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			-
长期股权投资	附注十三（四）	105,257,418.59	105,257,418.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		145,940,525.35	154,816,441.45
在建工程		34,733,908.54	17,766,868.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,591,785.38	46,181,515.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,040,444.60	5,778,465.64
其他非流动资产		3,847,200.00	3,470,391.50
非流动资产合计		341,411,282.46	333,271,101.36
资产总计		1,614,225,677.11	1,493,367,467.20
流动负债：			
短期借款		617,182,401.75	570,308,933.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			-
应付票据		157,410,000.00	218,420,000.00
应付账款		109,769,901.85	76,424,267.32
预收款项		22,663,548.35	15,014,944.40
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,486,679.76	7,587,331.45
应交税费		11,791,719.01	7,353,073.17
其他应付款		3,345,537.68	2,990,989.07
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		925,649,788.40	898,099,538.53
非流动负债：			
长期借款		118,400,374.23	58,329,833.60
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		977,500.04	1,092,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		119,377,874.27	59,422,333.60
负债合计		1,045,027,662.67	957,521,872.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		54,524,788.39	54,524,788.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,285,430.85	43,285,430.85
一般风险准备			
未分配利润		351,387,795.20	318,035,375.83
所有者权益合计		569,198,014.44	535,845,595.07
负债和所有者权益总计		1,614,225,677.11	1,493,367,467.20

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	附注五（二十六）	946,181,512.91	978,119,166.28
其中：营业收入		946,181,512.91	978,119,166.28

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		904,609,825.36	940,129,066.76
其中：营业成本		820,218,670.74	848,054,074.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五（二十七）	3,702,500.28	3,004,907.02
销售费用	附注五（二十八）	18,660,622.79	26,443,844.29
管理费用	附注五（二十九）	12,883,386.30	14,371,483.13
研发费用	附注五（三十）	28,335,658.15	29,906,092.57
财务费用	附注五（三十一）	20,808,987.10	18,348,664.84
其中：利息费用		19,005,774.76	17,769,906.49
利息收入		754,533.48	525,359.64
加：其他收益	附注五（三十二）	2,219,517.98	3,349,770.02
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（三十三）	-1,806,122.54	808,543.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（三十四）	-355,841.42	-465,276.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五（三十五）	1,229.48	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,630,471.05	41,683,136.90
加：营业外收入	附注五（三十六）	298,425.52	692,553.80
减：营业外支出	附注五（三十七）	14,300.00	1,008,187.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,914,596.57	41,367,503.53
减：所得税费用	附注五（三十八）	6,480,290.34	6,716,176.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,434,306.23	34,651,326.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号		35,434,306.23	34,651,326.56

填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		35,434,306.23	34,651,326.56
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		35,434,306.23	34,651,326.56
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		35,434,306.23	34,651,326.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	附注五(三十九)	0.30	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.29

法定代表人: 陈永明

主管会计工作负责人: 徐俊峰

会计机构负责人: 陈董娅

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	附注十三（五）	887,531,427.36	927,370,138.41
减：营业成本	附注十三（五）	766,465,301.23	801,652,774.79
税金及附加		2,598,241.94	1,798,542.83
销售费用		18,656,439.79	26,194,396.11
管理费用		10,037,869.17	12,092,413.05
研发费用		28,335,658.15	29,906,092.57
财务费用		20,900,100.06	17,683,700.17
其中：利息费用		19,005,774.76	17,044,181.49
利息收入		657,852.22	458,386.89
加：其他收益		497,807.96	550,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,723,407.03	730,499.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-355,841.42	-465,276.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,229.48	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,957,606.01	38,858,142.52
加：营业外收入		295,593.27	448,053.80
减：营业外支出		14,300.00	1,008,187.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,238,899.28	38,298,009.15
减：所得税费用		5,886,479.91	6,471,605.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,352,419.37	31,826,403.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,352,419.37	31,826,403.42
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			-
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			-
7. 其他			
六、综合收益总额		33,352,419.37	31,826,403.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.28	0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.28	0.27

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		915,160,758.23	992,433,725.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		514,560.00	1,591,920.00
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（四十）	5,717,753.54	7,853,292.19
经营活动现金流入小计		921,393,071.77	1,001,878,937.85
购买商品、接受劳务支付的现金		952,111,457.11	810,591,005.46
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		33,858,160.75	32,608,784.16

支付的各项税费		22,376,113.84	17,160,001.63
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（四十）	46,934,761.53	69,684,508.02
经营活动现金流出小计		1,055,280,493.23	930,044,299.27
经营活动产生的现金流量净额		-133,887,421.46	71,834,638.58
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		17,226,471.34	16,406,273.86
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		17,226,471.34	16,406,273.86
投资活动产生的现金流量净额		-17,226,471.34	-16,406,273.86
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		675,027,400.00	425,117,431.00
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		675,027,400.00	425,117,431.00
偿还债务支付的现金		515,000,000.00	508,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,722,439.09	14,231,408.32
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	附注五（四十）	1,752,830.19	
筹资活动现金流出小计		534,475,269.28	522,231,408.32
筹资活动产生的现金流量净额		140,552,130.72	-97,113,977.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.48
五、现金及现金等价物净增加额		-10,561,762.08	-41,685,612.12
加：期初现金及现金等价物余额		105,032,171.54	108,720,101.51
六、期末现金及现金等价物余额		94,470,409.46	67,034,489.39

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		824,386,001.37	934,728,179.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,275,741.89	7,548,661.44
经营活动现金流入小计		829,661,743.26	942,276,840.88
购买商品、接受劳务支付的现金		863,396,686.65	727,750,847.54
支付给职工以及为职工支付的现金		27,905,852.92	25,751,162.54
支付的各项税费		17,090,437.86	12,270,500.53
支付其他与经营活动有关的现金		46,773,446.01	69,506,435.99
经营活动现金流出小计		955,166,423.44	835,278,946.60
经营活动产生的现金流量净额		-125,504,680.18	106,997,894.28
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		17,270,336.34	16,406,273.86
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		17,270,336.34	16,406,273.86
投资活动产生的现金流量净额		-17,270,336.34	-16,406,273.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		622,027,400.00	385,117,431.00
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		652,027,400.00	385,117,431.00
偿还债务支付的现金		515,000,000.00	508,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,722,439.09	13,505,683.32
支付其他与筹资活动有关的现金		1,752,830.19	
筹资活动现金流出小计		534,475,269.28	521,505,683.32
筹资活动产生的现金流量净额		117,552,130.72	-136,388,252.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.48
五、现金及现金等价物净增加额		-25,222,885.80	-45,796,631.42

加：期初现金及现金等价物余额		101,788,194.11	90,187,307.50
六、期末现金及现金等价物余额		76,565,308.31	44,390,676.08

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年半年报												
	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
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				54,524,788.39				43,285,430.85		325,569,978.23		543,380,197.47
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	120,000,000.00				54,524,788.39				43,285,430.85		325,569,978.23		543,380,197.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											35,434,306.23		35,434,306.23
（一）综合收益总额											35,434,306.23		35,434,306.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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	120,000,000.00				54,524,788.39				43,285,430.85		361,004,284.46	578,814,503.70

项目	2019 年半年报												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				54,524,788.39				32,847,375.30		275,515,453.53		482,887,617.22
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	120,000,000.00				54,524,788.39				32,847,375.30		275,515,453.53		482,887,617.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											34,651,326.56		34,651,326.56

(一) 综合收益总额											34,651,326.56		34,651,326.56
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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	120,000,000.00				54,524,788.39					32,847,375.30		310,166,780.09	517,538,943.78

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				54,524,788.39				43,285,430.85		318,035,375.83	535,845,595.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				54,524,788.39				43,285,430.85		318,035,375.83	535,845,595.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											33,352,419.37	33,352,419.37
（一）综合收益总额											33,352,419.37	33,352,419.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	120,000,000.00				54,524,788.39				43,285,430.85		351,387,795.20	569,198,014.44

项目	2019 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				54,524,788.39				32,847,375.30		243,292,875.88	450,665,039.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				54,524,788.39				32,847,375.30		243,292,875.88	450,665,039.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											31,826,403.42	31,826,403.42
(一) 综合收益总额											31,826,403.42	31,826,403.42
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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	120,000,000.00				54,524,788.39				32,847,375.30		275,119,279.30	482,491,442.99

法定代表人：陈永明

主管会计工作负责人：徐俊峰

会计机构负责人：陈董娅

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节之四之(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

宁波球冠电缆股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

宁波球冠电缆股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在原宁波球冠电缆制造有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由(香港)天地国际控股有限公司、宁波北仑托马斯投资有限公司、宁波兴邦投资咨询有限公司、宁波市北仑明邦投资咨询有限公司和金志富、沈凯波等9名自然人作为发起人,注册资本为12,000万元(每股面值人民币1元)。公司于2010年12月22日在宁波市工商行政管理局办妥工商变更登记。公司的统一社会信用代码为:913302007960175287。

截至2020年6月30日止,本公司股本总数12,000万股,注册资本为12,000万元。

本公司主要经营活动为:电线、电缆(含特种线缆)制造;电线电缆及其相关产品开发研究、技术咨询。

公司注册地:宁波市北仑区小港街道姚墅。

公司的实际控制人为陈永明、陈立。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020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
浙江球冠特种线缆有限公司
宁波球冠铜业有限公司

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(九)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”、“三、(二十)收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

2、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。

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。

（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。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、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。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。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，按照上述条件，本公司无指定的该类金融资产。

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

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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件, 本公司无指定的该类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额; 不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款, 以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量, 公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益。

终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入当期损益。

终止确认时, 其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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。

4、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。

5、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。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、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。

(十一) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 长期股权投资

1、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。

2、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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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

(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。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 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。

(十六) 借款费用

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

(十七) 无形资产

1、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

2、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	摊销方法	依据
土地使用权	50年	年限平均法	土地使用权证
软件	10年	年限平均法	预计受益期限

3、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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、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。

5、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。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

(十九) 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经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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。

(二十) 合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 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

(1) 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。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

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。

(二十二) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；

- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

报告期内销售均为内销，收入确认具体原则：根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户，客户验收合格收货后确认收入。

(二十三) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、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。

2、确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，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）。相

关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

3、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。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十六) 租赁

1、经营租赁会计处理

(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、融资租赁会计处理

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

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

(二十七) 终止经营

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。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度财务报表不做调整。

执行新收入准则不影响公司的业务模式、合同条款、收入确认，新收入准则实施前后收入确认会计政策无差异。对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产无影响。与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年1-6月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	2020年6月30日	
	合并	母公司
预收款项	-24,600,381.40	-22,663,548.35
合同负债	24,600,381.40	22,663,548.35

2、重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

3、2020年1月1日首次执行新收入准则调整2020年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日 余额	2020年1月1日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	19,883,475.03		-19,883,475.03		-19,883,475.03
合同负债		19,883,475.03	19,883,475.03		19,883,475.03

各项目调整情况的说明：上年年末预收款项金额 19,883,475.03 元在年初调整为合同负债。

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日 余额	2020年1月1日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	15,014,944.40		-15,014,944.40		-15,014,944.40
合同负债		15,014,944.40	15,014,944.40		15,014,944.40

各项目调整情况的说明：上年年末预收款项金额 15,014,944.40 元在年初调整为合同负债。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注1）	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、10、9

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税（注2）	按应纳税所得额计缴	25、15

注 1:

自 2019 年 4 月 1 日起，销售货物收入按照增值税税率 13% 计缴，租赁收入按照增值税税率 9% 计缴。

注 2:

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁波球冠电缆股份有限公司	15
浙江球冠特种线缆有限公司	25
宁波球冠铜业有限公司	25

(二) 税收优惠

1、宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组 2017 年 12 月 27 日签发的《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）显示，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2017 年 12 月 21 日签发的国科火字〔2017〕209 号、212 号复函内容，公司通过了高新技术企业重新认定，发证日期为 2017 年 11 月 29 日，有效期三年。根据《企业所得税法》及相关规定，2019 年度、2020 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、子公司浙江球冠特种线缆有限公司为社会福利企业（福利企业证书登记号：福企证字第 33020060005 号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税〔2007〕92 号），国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发〔2007〕67 号）和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告〔2016〕33 号）的规定，公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

五、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,044.57	32,046.26
银行存款	94,402,364.89	105,000,125.28

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	23,449,125.39	51,423,625.39
合计	117,919,534.85	156,455,796.93

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	23,261,042.67	51,235,542.67
保函保证金	188,082.72	188,082.72
合计	23,449,125.39	51,423,625.39

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	830,192,966.31	655,931,726.37
1至2年	31,590,600.29	29,483,093.29
2至3年	7,686,749.99	7,954,163.01
3年以上	24,242,458.28	23,982,211.92
小计	893,712,774.87	717,351,194.59
减：坏账准备	38,009,472.97	36,149,532.51
合计	855,703,301.90	681,201,662.08

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,488,643.56	1.06	9,488,643.56	100.00	
按组合计提坏账准备	884,224,131.31	98.94	28,520,829.41	3.23	855,703,301.90
合计	893,712,774.87	100.00	38,009,472.97		855,703,301.90

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	707,862,551.03	98.68	26,660,888.95	3.77	681,201,662.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,488,643.56	1.32	9,488,643.56	100.00	
合计	717,351,194.59	100.00	36,149,532.51		681,201,662.08

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	830,192,966.31	8,301,929.66	1.00
1至2年	31,590,600.29	3,159,060.03	10.00
2至3年	7,686,749.99	2,306,025.00	30.00
3年以上	14,753,814.72	14,753,814.72	100.00
合计	884,224,131.31	28,520,829.41	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波展路贸易有限公司	5,373,352.56	5,373,352.56	100.00	预计难以收回
枣庄凯宏商贸有限公司	1,288,219.52	1,288,219.52	100.00	预计难以收回
宁波贝联置业有限公司	1,001,021.38	1,001,021.38	100.00	预计难以收回
宁波阿凡达供应链有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计难以收回
山东统洲化工有限公司	226,050.10	226,050.10	100.00	预计难以收回
天津市聚合电力设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计难以收回
合计	9,488,643.56	9,488,643.56		

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	9,488,643.56	9,488,643.56				9,488,643.56
按组合计提坏账准备	26,660,888.95	26,660,888.95	1,859,940.46			28,520,829.41
合计	36,149,532.51	36,149,532.51	1,859,940.46			38,009,472.97

4、本报告期无实际核销的应收账款情况

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波永耀电力投资集团有限公司	103,598,743.04	11.59	1,035,987.43
英大商务服务有限公司	92,574,198.48	10.36	925,741.99
嘉兴恒创电力集团有限公司博创物资分公司	82,656,313.30	9.24	826,563.13
中铁二局集团电务工程有限公司	58,048,329.88	6.50	580,483.30

国网浙江省电力有限公司物资分公司	23,586,241.09	2.64	235,862.41
合计	360,463,825.79	40.33	3,604,638.26

(三) 应收款项融资**1、 应收款项融资情况**

项目	期末余额
应收票据	15,569,787.24
合计	15,569,787.24

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,429,914.96	26,132,105.68	23,001,338.88		11,560,681.76	
商业承兑汇票	7,044,673.35		2,995,071.85		4,049,601.50	
合计	15,474,588.31	26,132,105.68	25,996,410.73		15,610,283.26	

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,926,634.28	
合计	11,926,634.28	

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	期初余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	70,446.73	70,446.73		29,950.71		40,496.02
合计	70,446.73	70,446.73		29,950.71		40,496.02

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,374,772.22	100.00	39,913,574.87	100.00
合计	10,374,772.22	100.00	39,913,574.87	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏中广润新材料科技有限公司	5,631,600.00	54.28
宁波金田电材有限公司	3,211,408.37	30.95
陶氏化学(上海)有限公司	1,331,655.13	12.84
无锡市万涵电缆有限公司	124,350.00	1.20
宁波勤大机电设备有限公司	14,244.00	0.14
合计	10,313,257.50	99.41

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	11,385,703.34	8,809,573.04
合计	11,385,703.34	8,809,573.04

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	11,041,079.13	7,950,210.38
1至2年	430,150.00	958,981.85
2至3年	97,000.00	108,258.71
3年以上	1,749,484.90	1,748,000.00
小计	13,317,714.03	10,765,450.94
减：坏账准备	1,932,010.69	1,955,877.90
合计	11,385,703.34	8,809,573.04

2、按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,745,000.00	13.10	1,745,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	11,572,714.03	86.90	187,010.69	1.62	11,385,703.34
合计	13,317,714.03	100.00	1,932,010.69		11,385,703.34

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	1,745,000.00	16.21	1,745,000.00	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,020,450.94	83.79	210,877.90	2.34	8,809,573.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	10,765,450.94	100.00	1,955,877.90		8,809,573.04

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,041,079.13	110,410.79	1.00
1至2年	430,150.00	43,015.00	10.00
2至3年	97,000.00	29,100.00	30.00
3年以上	4,484.90	4,484.90	100.00
合计	11,572,714.03	187,010.69	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波银鸽贸易有限公司	1,745,000.00	1,745,000.00	100.00	预计难以收回
合计	1,745,000.00	1,745,000.00		

注: 宁波银鸽贸易有限公司于 2014 年 2 月向公司借款 3,000,000.00 元, 因宁波银鸽贸易有限公司未按期还款, 公司向宁波市北仑区人民法院申请仲裁, 根据宁波市北仑区人民法院 (2014) 甬能调确字第 221 号民事裁定书, 宁波银鸽贸易有限公司应于 2014 年 12 月 31 日之前分期偿还完毕。宁波银鸽贸易有限公司于 2014 年 3 月至 2015 年 4 月合计偿还 1,095,000.00 元后, 未偿还剩余款项, 公司预计宁波银鸽贸易有限公司无可执行财产, 其欠款无法收回, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备。

2017 年 2 月, 公司收到宁波银鸽贸易有限公司支付的 100,000.00 元货款, 转回相应的坏账准备。

2018 年 12 月, 公司收到宁波银鸽贸易有限公司支付的 60,000.00 元货款, 转回相应的坏账准备。

3、 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	210,877.90		1,745,000.00	1,955,877.90
期初余额在本期				
--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	23,867.21			23,867.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	187,010.69		1,745,000.00	1,932,010.69

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
期初余额	9,020,450.94		1,745,000.00	10,765,450.94
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,552,263.09			2,552,263.09
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	11,572,714.03		1,745,000.00	13,317,714.03

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
按单项计提坏账准备	1,745,000.00	1,745,000.00				1,745,000.00
按组合计提坏账准备	210,877.90	210,877.90		23,867.21		187,011.69
合计	1,955,877.90	1,955,877.90		23,867.21		1,932,011.69

5、 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
保证金	10,289,430.19	8,175,850.12
往来、暂借款	1,745,000.00	1,745,000.00
备用金	603,848.35	577,120.00
其他	679,435.49	267,480.82
合计	13,317,714.03	10,765,450.94

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波银鸽贸易有限公司	往来、暂借款	1,745,000.00	3年以上	13.10	1,745,000.00
宁波经济技术开发区热电有限责	保证金	890,400.00	1年以内	6.69	8,904.00

任公司电力分公司					
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	7.51	10,000.00
佛山市公共资源交易中心	保证金	800,000.00	1年以内	6.01	8,000.00
嵊州市光宇实业有限公司	保证金	780,000.00	1年以内	5.85	7,800.00
合计		5,215,400.00		39.16	1,779,704.00

(六) 存货

1、 存货分类

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	23,459,813.28		23,459,813.28	30,563,891.74		30,563,891.74
在产品	84,414,973.78		84,414,973.78	50,148,827.12		50,148,827.12
发出商品				17,882,256.53		17,882,256.53
库存商品	144,670,336.87	2,685,397.63	141,984,939.24	150,834,353.16	2,662,278.17	148,172,074.99
委托加工物资	108,835.00		108,835.00	195,206.00		195,206.00
合计	252,653,958.93	2,685,397.63	249,968,561.30	249,624,534.55	2,662,278.17	246,962,256.38

2、 存货跌价准备

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	
库存商品	2,662,278.17	355,841.42		332,721.96		2,685,397.63
合计	2,662,278.17	355,841.42		332,721.96		2,685,397.63

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	1,422.25	
预缴企业所得税		32,8018.37
上市费用	2,205,660.38	452,830.19
待抵扣进项税		
合计	2,207,082.63	780,848.56

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
固定资产	248,555,690.29	261,126,497.71
合计	248,555,690.29	261,126,497.71

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	246,647,804.55	214,837,638.46	8,964,268.23	11,954,883.82	482,404,595.06
(2) 本期增加金额		423,224.52		25,221.23	448,445.75
—购置		423,224.52		25,221.23	448,445.75
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额				10,256.41	10,256.41
—处置或报废				10,256.41	10,256.41
(4) 期末余额	246,647,804.55	215,260,862.98	8,964,268.23	11,969,848.64	482,842,784.40
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	55,022,903.62	148,703,425.80	7,851,152.57	9,700,615.36	221,278,097.35
(2) 本期增加金额	4,663,678.08	7,582,877.22	393,059.29	379,125.76	13,018,740.35
—计提	4,663,678.08	7,582,877.22	393,059.29	379,125.76	13,018,740.35
(3) 本期减少金额				9,743.59	9,743.59
—处置或报废				9,743.59	9,743.59
(4) 期末余额	59,686,581.70	156,286,303.02	8,244,211.86	10,069,997.53	234,287,094.11
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	186,961,222.85	58,974,559.96	720,056.37	1,899,851.11	248,555,690.29
(2) 期初账面价值	191,624,900.93	66,134,212.66	1,113,115.66	2,254,268.46	261,126,497.71

- 3、 无暂时闲置的固定资产
- 4、 无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 5、 无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
城市轨道交通电缆生产车间	50,881,984.37	已达到预计使用状态，产权证书在办理中
研发大楼	7,054,044.85	已达到预计使用状态，产权证书在办理中

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,733,908.54	17,766,868.64
合计	34,733,908.54	17,766,868.64

2、 在建工程情况

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
设备调试	27,546,133.59		27,546,133.59	15,436,753.88		15,436,753.88
城市轨道交通及装备用环保型特种电缆建设项目	6,567,112.45		6,567,112.45	2,330,114.76		2,330,114.76
电线电缆研发中心建设项目	620,662.50		620,662.50			
合计	34,733,908.54		34,733,908.54	17,766,868.64		17,766,868.64

3、 重要在建工程项目变动情况

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
设备调试		15,436,753.88	12,109,379.71			27,546,133.59			1,170,681.39	582,087.93	5.39	金融机构贷款/自有资金
城市轨道交通及装备用环保型特种电缆建设项目	23,628.90 万元	2,330,114.76	4,236,997.69			6,567,112.45		建设中	2,170,973.38	40,589.13	5.39	金融机构贷款/自有资金
电线电缆研发中心建设项目	1,934.30 万元		620,662.50			620,662.50		建设中	296,692.05		5.39	金融机构贷款/自有资金
合计		17,766,868.64	16,967,039.90			34,733,908.54			3,638,346.82	622,677.06		

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	93,403,339.41	150,000.00	93,553,339.41
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	93,403,339.41	150,000.00	93,553,339.41
2. 累计摊销			
(1) 期初余额	16,391,807.37	150,000.00	16,541,807.37
(2) 本期增加金额	991,792.38		991,792.38
—计提	991,792.38		991,792.38
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	17,383,599.75	150,000.00	17,533,599.75
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	76,019,739.66		76,019,739.66
(2) 期初账面价值	77,011,532.04		77,011,532.04

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

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
	异		异	

项目	期末余额		期初余额	
资产减值准备	42,667,377.31	6,704,194.51	40,838,135.31	6,421,536.66
递延收益	190,724.64	47,681.16	317,874.66	79,468.67
未实现毛利	643,132.53	96,469.88	643,132.53	96,469.88
合计	43,501,234.48	6,848,345.55	41,799,142.50	6,597,475.21

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	3,847,200.00	3,470,391.50
合计	3,847,200.00	3,470,391.50

(十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	616,500,000.00	569,500,000.00
应付商业票据	83,000,000.00	30,000,000.00
应付短期借款利息	682,401.75	808,933.12
合计	700,182,401.75	600,308,933.12

2、 无已逾期未偿还的短期借款**(十四) 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,410,000.00	188,420,000.00
合计	74,410,000.00	188,420,000.00

(十五) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
货款	91,433,866.01	61,369,151.09
设备工程款	19,340,305.85	14,474,556.10
合计	110,774,171.86	75,843,707.19

2、 无账龄超过一年的重要应付账款

(十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,600,381.40	19,883,475.03
合计	24,600,381.40	19,883,475.03

2、 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,297,544.94	29,341,840.89	33,600,085.15	5,039,300.68
离职后福利-设定提存计划	295,064.10	293,011.50	588,075.60	
合计	9,592,609.04	29,634,852.39	34,188,160.75	5,039,300.68

2、 短期薪酬列示

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	8,681,175.01	23,938,055.15	28,273,419.41	4,345,810.75
(2) 职工福利费		3,345,737.77	3,345,737.77	
(3) 社会保险费	30,157.10	720,500.80	643,380.80	107,277.10
其中：医疗保险费	14,244.40	704,654.90	611,596.70	107,302.60
工伤保险费	15,912.70	15,845.90	31,784.10	-25.50
生育保险费				
(4) 住房公积金		1,335,000.00	1,335,000.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	586,212.83	2,547.17	2,547.17	586,212.83
合计	9,297,544.94	29,341,840.89	33,600,085.15	5,039,300.68

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	284,889.50	282,907.70	567,797.20	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	10,174.60	10,103.80	20,278.40	
合计	295,064.10	293,011.50	588,075.60	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,858,054.26	5,243,249.31
企业所得税	6,036,869.95	2,710,928.68
城市维护建设税	337,890.56	365,714.96
教育费附加	144,810.24	156,734.94
地方教育费附加	96,540.16	104,489.99
代扣代缴个人所得税	55,231.26	117,667.45
房产税	1,365,663.76	2,089,608.24
土地使用税	466,347.99	932,695.98
印花税	45,353.10	81,297.13
环境保护税	11,047.32	10,892.68
合计	13,417,808.60	11,813,279.36

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	4,706,460.62	3,818,209.07
合计	4,706,460.62	3,818,209.07

1、按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来、待付款	3,209,847.47	1,918,251.25
保证金	1,091,832.45	1,574,962.87
其他	404,780.70	324,994.95
合计	4,706,460.62	3,818,209.07

2、无账龄超过一年的重要其他应付款项**(二十) 长期借款**

长期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	118,301,308.66	58,273,908.66
应付长期借款利息	99,065.57	55,924.94
合计	118,400,374.23	58,329,833.60

(二十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,110,374.66		1,322,149.98	2,788,224.68	
合计	4,110,374.66		1,322,149.98	2,788,224.68	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
863 计划项目	1,092,500.00		114,999.96		977,500.04	与资产相关
500kV 电缆生产线	2,700,000.00		1,080,000.00		1,620,000.00	与资产相关
低传输损耗防场发射高 压交联电缆生产设备技 改项目	181,374.78		72,550.02		108,824.76	与资产相关
额定电压 30kV 柔性直 流电缆生产设备技改项 目	136,499.88		54,600.00		81,899.88	与资产相关
合计	4,110,374.66		1,322,149.98		2,788,224.68	

注 1：根据国科发高[2012]215 号文，公司于 2012 年-2014 年期间收到 863 计划项目（超高压直流电缆用聚合物基纳米复合绝缘料及电缆和附件的研制）课题补助经费 920.00 万元，其中 230.00 万元为支付给项目合作单位的款项，剩余 690.00 万元为公司实际收到的补贴款，项目执行时间为 2012 年度至 2014 年度，于 2014 年 12 月 31 日结题验收，2015 年 3 月 25 日，浙江天平会计师事务所有限责任公司出具天平专审[2015]0047 号专项审计报告。项目最后形成资产金额为 230 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益，未形成资产部分金额直接确认为当期营业外收入。

注 2：根据宁波市发展与改革委员会、宁波市经济委员会甬发改工业[2009]511 号文件《转发发展与改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于定期报送新增中央投资重点产业和技术改造专项信息的通知》及甬发改工业[2009]223 号文件《宁波市发展改革委宁波市经委关于浙江球冠特种线缆有限公司年产 225 公里 500kV 防场发射交联电缆项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》，

公司于 2009 年收到年产 225 公里 500kV 项目防场发射交联电缆项目建设补助资金 2,160.00 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益。

注 3: 根据 2010 年度宁波市装备制造和新兴产业转型升级技术改造专项项目的通知甬经技术(2010)177 号，公司于 2010 年收到年产 225 公里 500kV 项目防场发射交联电缆项目技术改造补助资金 145.10 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益。

注 4: 根据 2010 年度宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局文件甬经信技改[2011]375 号，甬财政工[2011]1366 号《关于下达宁波市 2011 年度装备制造和新兴产业转型升级技术改造项目第三批、装备制造产业链技术改造项目第二批、新兴产业和优势产业重点技术改造项目第一批补助资金的通知》，公司于 2011 年收到额定电压 30kV 柔性直流电缆生产设备技术改造补助资金 109.20 万元，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（10 年）分期计入其他收益。

(二十二) 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	120,000,000.00						120,000,000.00

(二十三) 资本公积

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)	54,524,788.39			54,524,788.39
合计	54,524,788.39			54,524,788.39

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,285,430.85			43,285,430.85
合计	43,285,430.85			43,285,430.85

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	325,569,978.23	275,515,453.53
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	325,569,978.23	275,515,453.53
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	35,434,306.23	79,692,580.25

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积		10,438,055.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		19,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	361,004,284.46	325,569,978.23

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	945,776,266.38	819,815,875.02	978,016,795.49	847,987,825.35
其他业务	405,246.53	402,795.72	102,370.79	66,249.56
合计	946,181,512.91	820,218,670.74	978,119,166.28	848,054,074.91

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	937,136.25	759,807.69
教育费附加	401,629.84	325,631.86
地方教育费附加	267,753.24	217,087.92
印花税	203,245.47	209,877.53
房产税	1,405,024.93	1,004,699.29
土地使用税	466,348.01	466,347.99
环境保护税	21,362.54	21,454.74
合计	3,702,500.28	3,004,907.02

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	4,349,883.21	7,029,466.91
运输费	4,878,047.34	6,485,657.58
服务费	5,902,340.52	8,836,101.19
差旅费	216,980.14	680,804.20
人工成本	2,385,642.76	2,078,944.14
车辆使用费	522,555.59	876,041.85

项目	本期金额	上期金额
其他	405,173.23	456,828.42
合计	18,660,622.79	26,443,844.29

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	6,239,256.79	6,226,476.13
折旧摊销费	4,359,119.01	3,979,558.26
办公费	736,410.37	755,316.97
税金	10,580.00	60,420.00
车辆使用费	222,156.96	393,509.33
差旅费	361,327.08	345,291.12
业务招待费	517,922.05	1,545,041.19
中介机构服务费	241,849.05	746,306.26
其他	194,764.99	319,563.87
合计	12,883,386.30	14,371,483.13

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	6,249,367.07	5,664,549.64
材料投入	18,284,665.90	21,112,318.20
折旧和摊销	3,413,257.74	2,547,466.73
其他费用	388,367.44	581,758.00
合计	28,335,658.15	29,906,092.57

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	19,005,774.76	17,769,906.49
减：利息收入	754,533.48	525,359.64
汇兑损益		
其他	2,557,745.82	1,104,117.99
合计	20,808,987.10	18,348,664.84

(三十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,219,517.98	3,349,770.02
合计	2,219,517.98	3,349,770.02

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	514,560.00	1,591,920.00	与收益相关
500KV 电缆生产线	1,080,000.00	1,080,000.00	与资产相关
低传输损耗防场发射高压交联电缆生产设备技改项目	72,550.02	72,550.02	与资产相关
额定电压 30kv 柔性直流电缆生产设备技改项目	54,600.00	54,600.00	与资产相关
863 计划项目补助	114,999.96	115,000.00	与资产相关
北仑区企业研发投入后补助经费		435,700.00	与收益相关
阶段性减免企业社会保险费	382,808.00		与收益相关
合计	2,219,517.98	3,349,770.02	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,859,940.46	-1,132,642.40
其他应收款坏账损失	-23,867.21	324,098.71
应收款项融资减值损失	-29,950.71	
合计	1,806,122.54	-808,543.69

(三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	355,841.42	465,276.33
合计	355,841.42	465,276.33

(三十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,229.48		1,229.48
合计	1,229.48		1,229.48

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	77,743.00	557,300.00	77,743.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	220,682.52	135,253.80	220,682.52
合计	298,425.52	692,553.80	298,425.52

政府补助具体明细情况

收到与收益相关的政府补助，详见“附注五、（四十四）”。

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	1,000,000.00	10,000.00
其他	4,300.00	8,187.17	4,300.00
合计	14,300.00	1,008,187.17	14,300.00

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	6,721,075.46	7,116,775.59
递延所得税费用	-240,785.12	-400,598.62
合计	6,480,290.34	6,716,176.97

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	41,914,596.57
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,287,189.49
子公司适用不同税率的影响	347,715.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-25,975.13
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	
研发费加计扣除影响	
其他	-128,640.00
所得税费用	6,480,290.34

(三十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	35,434,306.23	34,651,326.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00
基本每股收益	0.30	0.29
其中：持续经营基本每股收益	0.30	0.29
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	35,434,306.23	34,651,326.56
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	120,000,000.00	120,000,000.00
稀释每股收益	0.30	0.29
其中：持续经营稀释每股收益	0.30	0.29
终止经营稀释每股收益		

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	754,533.48	525,359.64
政府补助	460,551.00	993,000.00
投标、履约等保证金	2,082,352.64	4,457,075.93
往来、代垫款	2,191,884.60	1,742,602.82
其他	228,431.82	135,253.80
合计	5,717,753.54	7,853,292.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
差旅费	578,307.22	1,026,095.32
业务招待费	4,867,805.26	8,574,508.10
运输费	4,878,047.34	6,485,657.58
服务费	5,902,340.52	8,836,101.19

车辆使用费	744,712.55	1,269,551.18
合同解除补偿金		2,500,000.00
技术开发费	18,673,033.34	21,694,076.20
投标、履约等保证金	4,638,805.31	11,158,458.11
往来、代垫款	1,299,443.47	3,760,015.78
其他	5,352,266.52	4,380,044.56
合计	46,934,761.53	69,684,508.02

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的上市费用	1,752,830.19	
合计	1,752,830.19	

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,434,306.23	34,651,326.56
加：信用减值损失	1,806,122.54	-808,543.69
资产减值准备	355,841.42	465,276.33
固定资产折旧	13,019,702.00	10,816,858.65
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	991,792.38	991,792.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1229.48	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,079,937.54	13,033,738.78
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-250,870.34	-400,598.62
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）	-3,362,146.34	-68,100,954.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-201,245,963.50	-102,880,755.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,285,086.09	184,066,498.23

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-133,887,421.46	71,834,638.58
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	94,470,409.46	67,034,489.39
减：现金的期初余额	105,032,171.54	108,720,101.51
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	-10,561,762.08	-41,685,612.12

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,470,409.46	105,032,171.54
其中：库存现金	68,044.57	32,046.26
可随时用于支付的银行存款	94,402,364.89	105,000,125.28
可随时用于支付的其他货币资金		
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	94,470,409.46	105,032,171.54
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		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,449,125.39	开具银行承兑汇票、银行信用证及银行保函支付的保证金
无形资产	24,095,870.41	详见附注十
合计	47,544,995.80	

(四十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			214.64
其中：美元	21.45	6.9762	149.64
欧元	0.18	7.8155	1.41
英镑	6.95	9.1501	63.59

(四十四) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
500KV 电缆生产线	21,600,000.00	递延收益	1,080,000.00	1,080,000.00	其他收益
低传输损耗防场发射 高压交联电缆生产设 备技改项目	1,451,000.00	递延收益	72,550.02	72,550.02	其他收益
额定电压 30kv 柔性直 流电缆生产设备技改 项目	1,092,000.00	递延收益	54,600.00	54,600.00	其他收益
863 计划项目补助	2,300,000.00	递延收益	114,999.96	115,000.00	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
福利企业增值税退税	2,106,480.00	514,560.00	1,591,920.00	其他收益
循环经济节能降耗低碳发展专项资金	449,800.00		449,800.00	营业外收入
北仑区企业研发投入后补助经费	435,700.00		435,700.00	其他收益
北仑区 2019 年一季度经济“开门红”政 策资金	90,000.00		90,000.00	营业外收入
小港街道党建工作专项经费	17,500.00		17,500.00	营业外收入
阶段性减免企业社会保险费	382,808.00	382,808.00		其他收益
企业稳岗返还补贴	77,743.00	77,743.00		营业外收入

六、 合并范围的变更

报告期内无非同一控制下企业合并

报告期内无同一控制下企业合并

报告期内未发生反向购买。

报告期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

报告期内无其他原因的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
浙江球冠特种线缆有限公司	宁波北仑	宁波北仑	制造业	100		购买
宁波球冠铜业有限公司	宁波北仑	宁波北仑	制造业	100		购买

2、 报告期内子公司均为全资子公司，无非全资子公司。

(二) 报告期内无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。

(三) 报告期内无合营安排或联营企业。

(四) 报告期内无共同经营情况。

(五) 报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

八、 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、市场风险和流动性风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。公司主要市场风险来自于利率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司期末银行借款的金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
短期借款	700,182,401.75	600,308,933.12
长期借款	118,400,374.23	58,329,833.60
合计	818,582,775.98	658,638,766.72

(三) 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	700,182,401.75				700,182,401.75
应付票据	74,410,000.00				74,410,000.00
应付账款	110,774,171.86				110,774,171.86
长期借款	99,065.57	70,804,812.00	25,300,000.00	22,196,496.66	118,400,374.23
合计	885,465,639.18	70,804,812.00	25,300,000.00	22,196,496.66	1,003,766,947.84

项目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	600,308,933.12				600,308,933.12
应付票据	188,420,000.00				188,420,000.00
应付账款	75,843,707.19				75,843,707.19
长期借款	55,924.94	10,554,812.00	20,100,000.00	27,619,096.66	58,329,833.60
合计	864,628,565.25	10,554,812.00	2,010,000.00	27,619,096.66	922,902,473.91

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

陈永明、陈立为公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波甬冠进出口有限公司	与实际控制人关系密切的关联成员控制的企业

(五) 关联交易情况**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波甬冠进出口有限公司	销售商品	10,056,943.84	3,397,288.02

2、报告期内无关联租赁情况**3、报告期内无关联担保情况****4、报告期内无关联方资金拆借情况****5、报告期内无关联方资产转让情况****6、关键管理人员薪酬**

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	168.12（万元）	175.47（万元）

(六) 关联方应收应付款项

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	宁波甬冠进出口有限公司	116.54	1.17		

十、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

公司以原值 25,770,984.38 元、2020 年 6 月 30 日净值为 24,095,870.41 元的土地使用权与中国银行股份有限公司宁波科技支行签订了总金额为 1.2 亿元的编号为科技 2019 抵押 0186 号最高额抵押合同，为公司 73,301,308.66 元（期限从 2018 年 4 月 26 日至 2024 年 12 月 15 日），合同编号为科技 2018 人固贷 0006 的借款提供担保。

(二) 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 公司利润分配情况

根据公司 2020 年 8 月 27 日董事会决议，公司拟以总股本 160,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），本次派现不送股，也不以资本公积转增股本。本次分配后公司股本未发生变化。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

全国中小企业股份转让系统挂牌委员会 2020 年第 2 次审议会议于 2020 年 6 月 13 日审核通过公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项。

中国证券监督管理委员会于 2020 年 6 月 17 日核准《关于核准宁波球冠电缆股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1169 号），公司获准公开发行新股不超过 40,000,000.00 股。

2020 年 7 月 7 日，公司发布《宁波球冠电缆股份有限公司股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司本次发行人民币普通股 40,000,000.00 股，每股股票面值为人民币 1 元，发行价为每股人民币 9.10 元。

2020 年 7 月 7 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2020）第 ZF10642 号验资报告，变更后的累计注册资本人民币 160,000,000.00 元、股本人民币 160,000,000.00 元。

2020 年 7 月 27 日，公司完成新增股份登记工作，公司总股本由 120,000,000.00 股变更为 160,000,000.00 股，注册资本由 120,000,000.00 元变更为 160,000,000.00 元，截至本报告披露日，公司已完成股本及注册资本的工商变更。

十二、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	810,962,483.41	644,500,569.15
1 至 2 年	31,566,277.29	29,483,093.29
2 至 3 年	7,686,749.99	7,954,163.01
3 年以上	21,398,801.03	21,138,827.17
小计	871,614,311.72	703,076,652.62
减：坏账准备	34,971,078.59	33,191,836.18

账龄	期末余额	期初余额
合计	836,643,233.13	669,884,816.44

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,986,840.37	0.80	6,986,840.37	100.00	
按组合计提坏账准备	864,627,471.35	99.20	27,984,238.22	3.24	836,643,233.13
合计	871,614,311.72	100.00	34,971,078.59		836,643,233.13

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	696,089,812.25	99.01	26,204,995.81	3.76	669,884,816.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,986,840.37	0.99	6,986,840.37	100.00	
合计	703,076,652.62	100.00	33,191,836.18		669,884,816.44

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	810,962,483.41	8,109,624.83	1.00
1 至 2 年	31,566,277.29	3,156,627.73	10.00
2 至 3 年	7,686,749.99	2,306,025.00	30.00
3 年以上	14,411,960.66	14,411,960.66	100.00
合计	864,627,471.35	27,984,238.22	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波展路贸易有限公司	4,034,847.15	4,034,847.15	100.00	预计难以收回
枣庄凯宏商贸有限公司	1,288,219.52	1,288,219.52	100.00	预计难以收回
宁波贝联置业有限公司	1,001,021.38	1,001,021.38	100.00	预计难以收回
宁波阿凡达供应链有限公司	336,702.22	336,702.22	100.00	预计难以收回
山东统洲化工有限公司	226,050.10	226,050.10	100.00	预计难以收回
天津市聚合电力设备有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计难以收回
合计	6,986,840.37	6,986,840.37		

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,986,840.37	6,986,840.37				6,986,840.37
按组合计提坏账准备	26,204,995.81	26,204,995.81	1,779,242.41			27,984,238.22
合计	33,191,836.18	33,191,836.18	1,779,242.41			34,971,078.59

4、 本报告期无实际核销的应收账款

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁波永耀电力投资集团有限公司	103,598,743.04	11.89	1,035,987.43
英大商务服务有限公司	92,574,198.48	10.62	925,741.99
嘉兴恒创电力集团有限公司博创物资分公司	82,656,313.30	9.48	826,563.13
中铁二局集团电务工程有限公司	58,048,329.88	6.66	580,483.30
国网浙江省电力有限公司物资分公司	23,586,241.09	2.71	235,862.41
合计	360,463,825.79	41.36	3,604,638.26

6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	15,569,787.24
合计	15,569,787.24

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,429,914.96	26,132,105.68	23,001,338.88		11,560,681.76	
商业承兑汇票	7,044,673.35		2,995,071.85		4,049,601.50	
合计	15,474,588.31	26,132,105.68	25,996,410.73		15,610,283.26	

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,926,634.28	
合计	11,926,634.28	

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	70,446.73	70,446.73		29,950.71		40,496.02
合计	70,446.73	70,446.73		29,950.71		40,496.02

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		30,000,000.00
其他应收款项	11,139,713.98	8,763,312.32
合计	11,139,713.98	38,763,312.32

1、 应收股利**(1) 应收股利明细**

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
浙江球冠特种线缆有限公司		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(2) 公司无重要的账龄超过一年的应收股利

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,792,605.03	7,903,482.38
1 至 2 年	430,150.00	958,981.85
2 至 3 年	97,000.00	108,258.71
3 年以上	1,749,484.90	1,748,000.00
小计	13,069,239.93	10,718,722.94
减：坏账准备	1,929,525.95	1,955,410.62
合计	11,139,713.98	8,763,312.32

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,745,000.00	13.35	1,745,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	11,324,239.93	86.65	184,525.95	1.63	11,139,713.98
合计	13,069,239.93	100.00	1,929,525.95		11,139,713.98

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	1,745,000.00	16.28	1,745,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	8,973,722.94	83.72	210,410.62	2.34	8,763,312.32

类别	期初余额			账面价值
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项				
合计	10,718,722.94	100.00	1,955,410.62	8,763,312.32

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,792,605.03	107,926.05	1.00
1-2 年	430,150.00	43,015.00	10.00
2-3 年	97,000.00	29,100.00	30.00
3 年以上	4,484.90	4,484.90	100.00
合计	11,324,239.93	184,525.95	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波银鸽贸易有限公司	1,745,000.00	1,745,000.00	100.00	预计难以收回
合计	1,745,000.00	1,745,000.00		

注: 宁波银鸽贸易有限公司于 2014 年 2 月向公司借款 3,000,000.00 元, 因宁波银鸽贸易有限公司未按期还款, 公司向宁波市北仑区人民法院申请仲裁, 根据宁波市北仑区人民法院 (2014) 甬能调确字第 221 号民事裁定书, 宁波银鸽贸易有限公司应于 2014 年 12 月 31 日之前分期偿还完毕。宁波银鸽贸易有限公司于 2014 年 3 月至 2015 年 4 月合计偿还 1,095,000.00 元后, 未偿还剩余款项, 公司预计宁波银鸽贸易有限公司无可执行财产, 其欠款无法收回, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备。

2017 年 2 月, 公司收到宁波银鸽贸易有限公司支付的 100,000.00 元货款, 转回相应的坏账准备。

2018 年 12 月, 公司收到宁波银鸽贸易有限公司支付的 60,000.00 元货款, 转回相应的坏账准备。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	210,410.62		1,745,000.00	1,955,410.62
年初余额在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
--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	25,884.67			25,884.67
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	184,525.95		1,745,000.00	1,929,525.95

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额	8,973,722.94		1,745,000.00	10,718,722.94
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,350,516.99			2,350,516.99
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	11,324,239.93		1,745,000.00	13,069,239.93

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额		期末余额
按单项计提坏账准备	1,745,000.00	1,745,000.00			1,745,000.00
按组合计提坏账准备	210,410.62	210,410.62	25,884.67		184,525.95
合计	1,955,410.62	1,955,410.62	25,884.67		1,929,525.95

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	上年年末余额
往来、暂借款	1,745,000.00	1,745,000.00
保证金	10,289,430.19	8,175,850.12
备用金	603,848.35	577,120.00
其他	430,961.39	220,752.82
合计	13,069,239.93	10,718,722.94

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁波银鸽贸易有限公司	往来、暂借款	1,745,000.00	3 年以上	13.36	1,745,000.00
佛山市公共资源交易中心	保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.65	10,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	890,400.00	1 年以内	6.81	8,904.00
绍兴建元电力集团有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	6.12	8,000.00
中铁八局集团电务工程有限公司	保证金	780,000.00	1 年以内	5.97	7,800.00
合计		5,215,400.00		39.91	1,779,704.00

(8) 报告期无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
		准备			准备	
对子公司投资	105,257,418.59		105,257,418.59	105,257,418.59		105,257,418.59
合计	105,257,418.59		105,257,418.59	105,257,418.59		105,257,418.59

1、对子公司投资

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
浙江球冠特种线缆有限公司	103,741,859.23			103,741,859.23		
宁波球冠铜业有限公司	1,515,559.36			1,515,559.36		
合计	105,257,418.59			105,257,418.59		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	879,665,995.92	758,924,167.45	920,041,906.49	794,646,181.54
其他业务	7,865,431.44	7,541,133.78	7,328,231.92	7,006,593.25
合计	887,531,427.36	766,465,301.23	927,370,138.41	801,652,774.79

十四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,229.48	
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）	2,297,260.98	
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		

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	206,382.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,504,872.98	
所得税影响额	-420,111.49	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,084,761.49	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	6.32	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.94	0.28	0.28

宁波球冠电缆股份有限公司
二〇二〇年八月二十八日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

宁波球冠电缆股份有限公司董事会办公室