



振源电器

NEEQ : 832697

新乡市振源电器股份有限公司

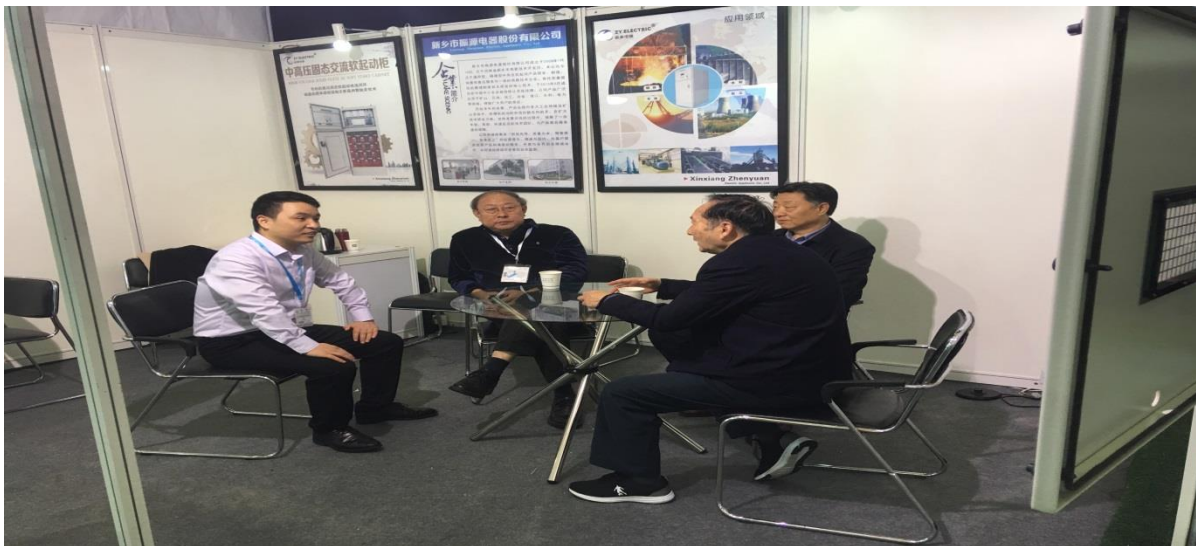
Xinxianq ZhenYuan Electric Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 11 月 8 日上海 PTC 展会公司技术部负责人和行业技术专家沟通。



2018 年 20 项实用新型专利得到授权。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息.....	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、振源电器	指	新乡市振源电器股份有限公司
振源有限	指	新乡市振源电器有限公司，公司前身
光华电子	指	新乡市光华电子产品有限公司
泳太贸易	指	新乡市泳太贸易有限公司
主办券商、中航证券	指	中航证券有限公司
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
天册律师事务所	指	浙江天册律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东或股东大会	指	新乡市振源电器股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	新乡市振源电器股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	新乡市振源电器股份有限公司监事或监事会
《公司章程》	指	新乡市振源电器股份有限公司章程
高压软起动	指	高压软起动全称为高压软起动器 Medium、High-voltage soft starter，分别有高压液阻软起动方式、磁饱和电抗器式（磁控）起动装置。软起动器是一种集电机软起动、软停车、轻载节能和多种保护功能于一体的新颖电机控制装置，国外称为 Soft Starter。它的主要构成是串接于电源与被控电机之间的三相反并联晶闸管及其电子控制电路。运用不同的方法，控制三相反并联闸管的导通角，使被控电机的输入电压按不同的要求而变化，就可实现不同的功能。
防爆软起动	指	防爆软起动是一种适用于以下环境煤矿井下用电气设备。1、连续出现或长期出现爆炸性气体混合物的环境。2、在正常运行时可能出现爆炸性气体混合物的环境；3 在正常运行时可能出现爆炸性气体混合物的环境或即使出现也仅是短时存在的爆炸性气体混合物的环境。
普通型软起动	指	不具备防爆性能的软起动叫普通型软起动
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人牛光生、主管会计工作负责人郭长玖及会计机构负责人（会计主管人员）郭长玖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业景气程度变化风险	公司生产的高、低压软起动控制器目前主要应用于煤矿、石油、化工、钢铁等领域的安全生产和控制领域，公司客户主要来自于这些行业，因此公司的经营业绩很大程度上受到这些行业景气程度变化的影响。
市场竞争风险	近几年随着经济形势下滑，设备采购量减少，同行业中经营良好的企业利用自身优势，整合同类企业或引入强大的合作人以达到提高市场占有率的目的；另外一些经营不佳的企业为了生存亦通过低价格进入市场，以致市场竞争更加残酷激烈。
应收账款余额较大的风险	报告期末，公司应收账款净额为 12,228,520.75 元，占期末资产总额比例为 28.04%，占本报告期营业收入的比例为 87.91%。应收账款占期末资产总额的比例及占当期营业收入的比例较高，如应收账款不能及时回收，将对公司的财务状况产生较大影响。
税收优惠政策变化的风险	2018 年 11 月公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201841001468，资格有效期为三年。公司报告期内按 15%的税率计缴企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。
原材料价格波动风险	钢材、晶闸管和高压硅橡胶电缆是公司生产矿用防爆电器的三大主要原材料。钢材、铜（高压硅橡胶电缆主要材料）价格易受到宏观经济环境等因素影响，波动性较大，其价格的大幅波动会对公

	司的经营业绩带来影响，如果企业主要原材料价格持续大幅上涨，会对公司经营业绩带来较大的不利影响。
技术人员流失的风险	公司所处行业是电气机械和器材制造业中的输配电及控制设备制造业，技术人才是公司的核心资源之一。公司所处行业需要技术人员不仅具备相关技术实力，还应具备目标客户所在行业的应用经验。公司的核心技术人员在研发、技术服务等主要环节积累了丰富的经验，因此，公司业务发展对上述人员有一定的依赖程度。一旦公司不能留住核心技术人员，将对公司的竞争力带来负面影响，公司面临一定的人才流失风险。
经营场所租赁风险	公司目前生产经营场所系向新乡市开发区火炬园租用，公司自2010年9月1日与河南省新乡高新技术开发区服务中心签订了《标准厂房租赁协议书》，租赁面积1,808.92平方米，租赁至今。公司存在经营场所搬迁，影响正常生产经营计划的风险，造成公司生产、销售滞后以及相关违约风险；同时经营场所搬迁也会在一定程度上增加公司的成本支出，影响公司当年的盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新乡市振源电器股份有限公司
英文名称及缩写	Xinxiang ZhenYuan Electric Co., Ltd
证券简称	振源电器
证券代码	832697
法定代表人	牛光生
办公地址	新乡市开发区创业园火炬园 E3 座二楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	葛红霞
职务	董事会秘书
电话	0373-3395060 18530705033
传真	0373-3520602
电子邮箱	zhenyuandq@126.com
公司网址	www.zhenyuandq.com
联系地址及邮政编码	新乡市开发区火炬园 E3 座二楼 453000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 1 月 16 日
挂牌时间	2015 年 7 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	专用设备制造业（C35）专用设备制造业-C351-采矿、冶金、建筑专用设备制造
主要产品与服务项目	隔爆型交流高、低压软起动控制器、电力电子矿山及非矿山机电产品、自动化系统高低压成套电控设备制造、销售及技术服务；从事以上货物及技术的进出口业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,580,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新乡市光华电子产品有限公司
实际控制人及其一致行动人	牛光生、王凤花

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	91410700671656094N	否
注册地址	新乡市开发区创业园火炬园	否
注册资本（元）	51,580,000	否

五、 中介机构

主办券商	中航证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 2 号中航资本大厦中航证券 32 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姚俭方、毕蕾
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,909,779.85	14,919,492.92	-6.77%
毛利率%	41.80%	41.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	299,975.57	2,832,271.40	-89.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,556,779.17	2,584,245.63	-39.76%
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）	0.76%	7.51%	-
加权平均净资产收益率%（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）	3.96%	6.85%	-
基本每股收益	0.0058	0.05	-88.40%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,614,914.60	44,343,360.83	-1.64%
负债总计	4,188,640.60	5,217,062.40	-19.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,426,274.00	39,126,298.43	0.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.76	0%
资产负债率%（母公司）	9.60%	11.77%	-
资产负债率%（合并）	9.60%	11.77%	-
流动比率	7.27	4.78	-
利息保障倍数	3.84	15.13	-

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	987,588.00	2,011,810.78	-50.91%
应收账款周转率	0.97	0.95	-
存货周转率	8.68	8.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.64%	6.49%	-
营业收入增长率%	-6.77%	143.32%	-
净利润增长率%	-89.41%	132.55%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	51,580,000	51,580,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,315,901.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	155,395.82
委托他人投资或管理的损益	41,801.68
债务重组损益	-373,760.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,871.35
非经常性损益合计	-1,478,592.47
所得税影响数	-221,788.87
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,256,803.60

七、 补充财务指标☐适用 ☒不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	16,306,349.45			
应收票据	2,140,000.00			
应收票据及应收账款		18,446,349.45		
管理费用	2,733,071.07	1,850,454.22		
研发费用		882,616.85		
财务费用	267,046.25	267,046.25		
其中：利息费用		213,509.55		
利息收入		3,000.66		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司主要从事隔爆型交流高、低压软起动控制器、电力电子矿山及非矿山机电产品、自动化系统高低压成套电控设备制造、销售及技术服务；从事以上货物及技术的进出口业务。公司拥有专业的核心团队和经营资质，目前已拥有 29 项实用新型专利，并正在申请 1 项发明专利。主要为煤矿、石油、化工等行业的用户提供高科技、低成本、运行稳定、安装简单的软起动装置。公司通过直销、合作销售、网络销售的模式开拓业务，目前的收入来源主要是产品销售。

1、采购模式

公司本着保质量、降成本的出发点，对公司采购部有严格的价格，质量、技术要求，为达到这个要求，具体措施如下：由技术部总工程师牵头，生产部、财务部积极配合，多人成立了质量价格小组。技术部根据设计要求，提出高于设计要求的采购要求、质检部负责把控产品质量，采购部负责选挑选具有价格竞争力的原材料配件厂商。同时，为防止公司采购方面出现风险，公司制定了《采购流程管理制度》，从制度方面对采购环节进行约束和管制，提高了公司的采购效率、明确了岗位职责，有效地降低了采购成本。

2、生产模式

公司生产采用订单生产模式，根据公司签订合同后的订单组织生产。公司生产部分为布线车间、机加工车间和总装车间，分别负责产品生产的三个环节。在生产过程中，产品结构设计、电路结构设计、控制程序和软件等核心工序均为公司自主完成。

3、销售模式

公司的销售模式以直销模式为主，合作销售为辅，分别由销售部和市场部分管。销售部负责公司产品直销模式，市场部负责合作销售模式。通过多年的市场开拓，公司已经搭建了较为合理的销售体系，销售网络已经可以覆盖国内主要煤炭生产地。公司在太原、西安、北京、贵州等多个地区设有办事处。此外，公司还建立了网络销售平台及海外销售部，为公司的市场拓展寻找到了新的突破口。

4、报告期内，本公司的商业模式较上年未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，国内工业形势虽然仍然面临下行压力，但防爆电器行业经过几年洗牌所剩有竞争力的企

业不多。我公司一直秉承“保生存、催货款、重研发、求发展”的主导发展思想，稳健发展。2018年产品销售逐渐脱离恶性竞争，售价基本稳定，但原材料价格略有上涨，公司下游部分客户流动资金仍紧张，付款困难，公司为了压缩应收款项，减少了此类客户的销售，从而2018年营业收入有所下降。有望2019年迎来防爆电器销售的回暖期。

经营情况：

(1) 财务状况：截止2018年12月31日，公司总资产为43,614,914.60元，净资产39,426,274.00元，分别较年初减少1.64%和增加0.77%，主要原因：①报告期内公司货币资金充足，提前归还银行贷款1,500,000.00，导致总资产减少。②企业经营盈利，造成公司净资产增加。

(2) 经营成果：本报告期内，公司营业收入13,909,779.85元，与上年同期相比收入减少1,009,713.07元，减幅6.77%；本期销售毛利率41.80%，较上年同期的41.15%上升了0.65%。销售收入较去年略有减少，主要原因为企业压缩应收款，对长期拖欠货款的企业减少销售所致。

本报告期内，公司净利润为299,975.57元，与上年同期净利润2,832,271.40元相比净利润减少2,532,295.83元，减幅89.41%，主要原因：①本报告期内资产减值损失金额为-971,189.83元，与上年同期相比减少254,860.15元；②公司将闲置的新乡市石榴园房产出售亏损1,315,901.32元所致。

(3) 现金流量状况：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额987,588.00元，上年同期2,011,810.78元，本期较上年同期减少1,024,222.78元，变动比率为-50.91%。主要原因是销售回款增加和支付货款和劳务增加所致。具体为：①销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加了5,152,405.38元；②本期比上期商品、劳务及其他经营支出的现金增加6,151,198.55元所致。

(二) 行业情况

1、目前，国内工业形势仍然面临下行压力，煤炭行业处于整合、限采阶段，但从国民经济发展和人民生活水平提高的角度看，对能源的需求还很大。报告期内，随着煤炭价格上涨，需求增加以及出口减少，煤炭消费结构日趋多元化的特点，我国煤炭产量和消费量呈现增长的势头。另外，煤炭行业随着产业的调整，去产能政策的实施，加快了优化技术结构的步伐。中高压软启动控制器作为煤矿电器大功率电机的主要启动设备，将有很大的需求市场。

2、这几年随着经济形势下行，煤炭行业不景气，设备采购量大量减少，货款回款缓慢等原因造成同行业内部分企业因资金紧张、资金链断裂企业破产；另外一部分企业因没有自主知识产权，成本居高不下造成停产；还有一部分企业依托企业自身优势成功转型，离开防爆电器行业；我公司负债结构合理，资金充足，拥有自主知识产权和较好的技术优势，所以在防爆软启动市场竞争中有很大的优势。公司将继续利用自身技术、资金优势，积极拓展销售市场，加大销售力度，增加营业收入，盈利能力出现向好趋势。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,676,092.80	19.89%	4,005,483.10	9.03%	116.61%
应收票据与应收账款	19,191,045.75	44.00%	18,446,349.45	41.60%	4.04%
存货	1,286,380.48	2.95%	579,193.83	1.31%	122.10%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,172,765.13	23.32%	16,307,737.76	36.78%	-37.62%
在建工程					
短期借款	2,000,000.00	4.59%	3,500,000.00	7.89%	-42.86%
长期借款					
预收账款	979,601.00	2.25%	382,844.00	0.86%	155.87%
资产合计	43,614,914.60	94.75%	44,343,360.83	96.61%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本报告期，应收账款和应收票据 19,191,045.75 元占总资产比重 44.00%，对公司的财务状况会产生较大影响。欠账客户均为国有大型集团公司，短期内会拖欠货款，但未出现死账、坏账现象。

2、本报告期，货币资金增加 4,670,609.70 元，占总资产比重 19.89%，变动比例 116.61%。主要原因：公司出售新乡市石榴园小区房地产 4,420,877.00 元所致。

3、本报告期，存货增加 707,186.65 元，变动比例 122.10%，原因是公司在 2018 年 12 月签订了 10 台 221 万元的合同，为了 2019 年 1 月、2 月如期交货增加了库存所致。

4、本报告期，固定资产净额减少 6,134,972.63 元，变动比率 37.62%，原因是公司出售新乡市石榴园房产所致。

5、本报告期，短期借款减少 1,500,000.00 元，变动比率 42.86%，原因是公司货币资金充足，归还银行贷款所致。

6、本报告期，预收账款增加 596,757.00 元，变动比率 155.87%，原因是公司销售良好，预收部分客户货款所致。

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	13,909,779.85	-	14,919,492.92	-	-6.77%
营业成本	8,095,670.86	58.20%	8,779,473.96	58.85%	-7.79%
毛利率%	41.80%	-	41.15%	-	-
管理费用	1,809,728.46	13.01%	1,850,454.22	12.40%	-2.20%
研发费用	1,196,248.55	8.6%	882,616.85	5.92%	35.53%
销售费用	1,377,194.33	9.90%	1,018,255.96	6.83%	35.25%
财务费用	199,160.17	1.43%	267,046.25	1.79%	-25.43%
资产减值损失	-971,189.83	-6.98%	-1,226,049.98	-8.22%	-20.78%
其他收益	151,200.00	1.09%	160,000.00	1.07%	-5.5%
投资收益	41,801.68	0.30%	4,403.17	0.03%	849.35%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-1,315,901.32	-9.46%	-4,131.81	-0.03%	-31,748.06%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%

营业利润	901,081.53	6.48%	3,278,424.49	21.97%	-72.51%
营业外收入	29,495.82	0.21%	4,794.32	0.03%	515.22%
营业外支出	385,188.65	2.77%	267,039.91	1.79%	44.24%
净利润	299,975.57	-	2,832,271.40	-	-89.41%

项目重大变动原因：

1、报告期内，销售费用为 1,377,194.33 元较去年增加了 358,938.37 元，变动比率 35.25%，增加原因是公司调高业务员工资及养老保险金所致。

2、报告期内，研发费用为 1,196,248.55 元，较上年同期的 882,616.85 元，增加了 313,631.70 元变动比率为 35.53%，主要是企业加大研发，增加研发支出所致。

3、报告期内，投资收益为 41,801.68 元，较上年同期的 4,403.17 元，增加了 67,886.08 元，变动比率 849.35%，原因是理财收益增加所致。

4、报告期内，资产处置收益为-1,315,901.32 元，较上年同期的-4,131.81 元，减少了 1,311,769.51 元，变动比率 31748.06%，原因是公司将新乡市石榴园房产出售亏损 1,315,901.32 元所致。

5、报告期内，公司营业利润 901,081.53 元，较上年同期的 3,278,424.49 元减少了 2,377,342.96 元，同比减少了 72.51%，主要原因：（1）资产减值损失金额为-971,189.83 元，较上年同期的-1,226,049.98 元，减少了 254,860.15 元；（2）公司处置新乡市石榴园房产亏损-1,315,901.32 元。（3）研发费用为 1,196,248.55 元较上年增加 313,631.70 元，

6、报告期内，公司营业外收入 29,495.82 元，较上年同期的 4,794.32 元，同比增加了 515.22%，主要原因是根据法院判决唐山冀东古冶矿业投资有限责任公司违约收入 24,800 元所致。

7、报告期内，公司营业外支出 385,188.651 元，较上年同期的 267,039.910 元，同比增加了 44.24%，主要原因是甘肃靖远煤电股份有限公司债务重组损失 176,000.00 元所致。

8、报告期内，公司净利润为 299,975.57 元，与上年同期净利润 2,832,271.40 元相比净利润减少 2,532,295.83 元，减幅 89.41%，主要原因是本报告期内资产减值损失金额为-971,189.83 元，与上年同期相比减少 254,860.15 元；公司将新乡市石榴园房产出售亏损 1,315,901.32 元所致。

(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	11,815,657.52	13,527,945.91	-12.66%
其他业务收入	2,094,122.33	1,391,547.01	50.49%
主营业务成本	7,679,063.63	8,169,535.12	-6.0%
其他业务成本	416,607.23	609,938.84	-31.70%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
高压防爆电器	11,815,657.52	84.94%	13,287,005.74	89.06%
低压防爆电器	-	-	240,940.17	1.62%
其他业务收入	2,094,122.33	15.06%	1,391,547.01	9.32%

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：

1、营业收入为 13,909,779.85 元，较上年同期的 14,919,492.92 元，减少了 1,009,713.07 元，变动比率-6.77%，主要原因是：（1）防爆电器行业经过几年洗牌所剩有竞争力的企业不多，市场趋于平稳；（2）公司压缩应收款项，减少长期拖欠公司货款的下游客户供货。

2、报告期内，公司未生产低压防爆电器，原因是低压防爆电器销售量的低、成本高、利润低，甚至亏损。

3、其他业务收入 2,094,122.33 元，较上年同期的 1,391,547.01 元，变动比率 50.49%，主要原因：（1）本期新开展维修业务收入 457,865.35 元比上期增加 200,241.42 元；（2）本期配件销售收入 1,636,256.98 元，比上期增加 502,333.90 元，原因是企业开展售后的同时增加了配件销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	阳泉煤业集团物资经销有限责任公司	1,517,241.38	10.91%	否
2	贵州永煤科技发展有限公司	1,312,382.76	9.43%	否
3	山西霍宝干河煤矿有限公司	913,793.10	6.57%	否
4	安阳鑫龙煤业（集团）有限责任公司供应处	726,300.00	5.22%	否
5	上海连成（集团）有限公司	677,188.33	4.87%	否
合计		5,146,905.57	37.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	株洲中车时代电气股份有限公司半导体事业部	1,728,806.61	21.35%	否
2	新乡市万里商贸有限公司	923,547.47	11.41%	否
3	高邮市弘泰龙电源材料厂有限公司	693,465.94	8.57%	否
4	上海卓可机电设备成套有限公司	527,553.97	6.52%	否
5	洛阳杰德利电器有限公司	285,775.86	3.53%	否
合计		4,159,149.85	51.38%	-

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	987,588.00	2,011,810.78	-50.91%
投资活动产生的现金流量净额	5,374,964.94	-1,068,417.34	603.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,691,943.24	-230,809.55	-633.05%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本报告期比上年同期减少了 1,024,222.78 元，变动比率-50.91%，变动主要原因：（1）公司销售回款增加，导致销售商品提供劳务收到现金比去年增加 5,152,405.38 元；

(2) 由于企业资金充足，用于购买商品、支付劳务的现金增加 6,613,998.24 元；(3) 支付的各种税费增加了 585,903.26 元。(4) 支付其他与经营活动有关现金减少 1,009,132.37 元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 5,374,964.94 元，比上年同期增加了 6,443,382.28 元，变动比率 603.08%，主要原因：(1) 本期收回上期投资银行理财资金 1,000,000.00 元；(2) 本报告期内公司将闲置的新乡市石榴园房产出售收到资金 4,420,877.00 元。

3、报告期内，本公司筹资活动产生的现金流量净额为-1,691,943.24 元，比上年同期减少了 1,461,133.69 元，变动比率 633.05%，主要原因在于压缩银行贷款，提前偿还银行贷款 1,500,000.00 元及贷款利息减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

本报告期，公司累计利用临时闲置资金购买理财产品 20,380,000.00 元，于 2018 年 1 月 3 日起分 8 次累计购买中国银行新乡市国贸支行中银日积月累短期理财产品 15,180,000.00 元，于 2018 年 12 月 13 日前已赎回；于 2017 年 12 月 8 日起分 3 次购入新乡市工商银行开发区支行 e 灵通短期理财产品 5,200,000.00 元，于 2018 年 12 月 29 日前已赎回，预计年收益 3.2%。报告期内共收到理财红利 41,801.68 元。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 相关规定。会计政策变更导致 2017 年数据影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
财务费用	267,046.25	财务费用	267,046.25
		其中：利息费用	213,509.55
		利息收入	3,000.66
应收票据	2,140,000.00	应收票据及应收账款	18,446,349.45
应收账款	16,306,349.45		
管理费用	2,733,071.07	管理费用	1,850,454.22
		研发费用	882,616.85

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（八） 企业社会责任

公司积极履行企业应尽义务，积极承担对员工、客户的责任，诚信经营，依法纳税。公司非常重视公益事业，积极参加公益活动；注重承担社会责任，优先聘用 40、50 岁下岗工人。

三、 持续经营评价

目前，国内工业形势仍然面临下行压力，煤炭行业处于整合、限采阶段，但从国民经济发展和人民生活水平提高的角度看，对能源的需求还很大。煤炭行业随着产业的调整，去产能政策的实施，促进了优化技术结构的步伐。中高压软起动控制器作为煤矿电器大功率电机的主要启动设备，将有很大的需求市场。公司负债结构合理，资金充足，公司产品拥有自主知识产权和较好的技术优势。公司将继续利用自身技术、资金优势，积极拓展销售市场，加大销售力度，增加营业收入，盈利能力出现向好趋势。

1、主营业务收入：

本期营业收入为 13,909,779.85 元，较上年同期的 14,919,492.92 元，减少了 1,009,713.07 元，变动比率 6.77%。主要原因是：（1）公司为了压缩应收款，对一些长期拖欠货款的下游客户减少了供货，（2）产品销售逐渐脱离恶性竞争，单台售价有所提高。

2、偿债能力强、回款有保障：

（1）2017 年和 2018 年资产负债率分别为 11.77%和 9.6%。公司负债低、流动资金充足有较好的偿债能力。（2）因煤炭行业形势未见好转，公司加大货款回收力度，本报告期内货款回款增加，资产减值损失金额为-971,664.83 元。（3）本报告期，公司应收账款净额为 12,228,520.75 元，较去年减少 4,077,828.70 元，公司下游客户多为国有大型集团公司，虽然货款回收慢，账龄长，但不会出现坏账，死账现象。

3、行业前景及公司竞争力：

（1）我国是个“富煤、贫油、少气”的国家，虽然目前煤炭行业处于去产能阶段，但随着经济形势好转和人民生活水平提高需求增加以及出口减少，煤炭消费结构日趋多元化的特点，我国煤炭产量和消费量会呈现快速增长的势头。随着煤炭行业的逐渐回暖，矿用电器设备采购也将大量增加。

（2）近几年来随着经济形势下行，煤炭行业不景气，设备采购减少，货款回款缓慢，同行业内部分企业出现资金断链、并且因为没有自主知识产权、成本居高不下等原因造成企业停产、破产的现状；部分企业依托企业自身优势成功转型等原因造成有实力的竞争对手减少。

（3）公司研发能力突出，报告期内针对中高压软起动实际使用的研究，申请了 20 项实用新型，正在申请 1 项发明专利。公司产品技术先进、材料成本低，具有竞争优势。

4、内部管理：

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力，管理层及核心技术人员队伍稳定。

综上所述，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、下游行业景气程度变化风险：公司生产的矿用防爆软起动控制器目前主要应用于煤矿的安全生

产和控制领域，公司客户主要来自于煤炭行业，因此公司的经营业绩很大程度上受到煤炭行业的景气程度变化的影响。

应对措施：公司将继续加强内部管理，提高产品品质，加大研发力度，进入良性发展，增加盈利。为了规避风险，已经逐步进入石油、化工、铁矿，金矿等市场，并且成立了海外销售部，积极推进海外市场宣传及销售。

2、市场竞争风险：随着经济形势下滑，设备采购量减少，同行业中经营良好的企业利用自身优势，整合同类企业或引入强大的合作人以达到提高市场占有率的目的；其余经营不佳的企业为了生存亦通过低价格进入市场，以致市场竞争更加残酷激烈。

应对措施：公司充分利用自身的技术优势，提高自身的资金实力，保持在营销渠道建设、技术开发、产品与服务创新及品牌影响力等方面的已有优势，增强自身能力抵抗越来越大的市场竞争风险。

3、应收账款余额较大的风险：报告期末，公司应收账款净额为 12,228,520.75 元，占期末资产总额比例为 28.04%，占本报告期营业收入的比例为 87.91%。应收账款占期末资产总额的比例及占当期营业收入的比例较高，如应收账款不能及时回收，将对公司的财务状况产生较大影响。

应对措施：（1）对于账龄超过一年以上的，公司已制定严格的回款考核制度，并通过公司各种催款程序，确保欠款尽快偿还；（2）对于经销商滚动付款的，公司将更注重资信考察，以降低货款回收的风险。（3）直接客户进行分级管理，对于回款差的客户，加紧催款力度，不再欠款发货。

4、税收优惠政策变化的风险：2018 年 11 月公司被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201841001468，资格有效期为三年。公司报告期内按 15% 的税率计缴企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：满足高新技术企业认定条件，确保 2021 年度复审获得通过。

5、原材料价格波动风险：钢材、晶闸管和高压硅橡胶电缆是公司生产矿用防爆电器的三大主要原材料，在生产成本中所占比重较大，其价格和质量对公司产品有直接影响。这些行业市场化程度较高，供应充分，可以满足矿用防爆电器行业的发展需求。相对于原材料的供应商，公司有一定的议价能力，加之公司技术先进，能够较好地应对成本波动带来的影响，保持企业的利润水平。但是，钢、铜（高压硅橡胶电缆主要材料）价格易受到宏观经济环境等因素影响，波动性加大，其价格的大幅波动会对公司的经营业绩带来影响，如果企业主要原材料价格持续大幅上涨，会对公司经营业绩带来较大的不利影响。

应对措施：和供应商建立长期战略合作关系，严格按照采购程序，实时监控原材料价格，适当储备常用原材料。

6、技术人员流失的风险：公司所处行业是电气机械和器材制造业中的输配电及控制设备制造业，技术人才是公司的核心资源之一。公司所处行业需要技术人员不仅具备相关技术实力，还应具备目标客户所在行业的应用经验，市场准入条件较高。公司的核心技术人员在研发、技术服务等主要环节积累了丰富的经验，因此，公司业务发展对上述人员有一定的依赖程度。一旦公司不能留住核心技术人员，将对公司的竞争力带来负面影响，公司面临一定的人才流失风险。

应对措施：公司优化了薪酬体系，强化绩效考核，调整工作标准、重点激励等方式，有效提升员工的工作积极性，确保核心技术人员不再流失。

7、经营场所租赁风险：公司目前生产经营场所系向新乡市开发区火炬园租用，公司 2010 年 9 月 1 日与河南省新乡高新技术开发区服务中心签订了《标准厂房租赁协议书》，租赁面积 1,808.92 平方米，租赁期限七年，该合同已顺利履行。2017 年 8 月 25 日，公司与河南省新乡高新技术开发区服务中心续签了《标准厂房租赁协议书》，租赁期五年。公司存在经营场所搬迁，影响正常生产经营计划的风险，造成公司生产、销售滞后以及相关违约风险；同时经营场所搬迁也会在一定程度上增加公司的成本支出，影响公司当年的盈利能力。

应对措施：2017 年 8 月 25 日，公司与河南省新乡高新技术开发区服务中心续签了《标准厂房租赁协议书》，租赁期五年。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
牛光生	牛光生为本公司提供 350 万元最高额度保证担保。	3,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 7 月 6 日	2018-012
光华电子	光华电子为本公司提供 350 万元最高额度保证担保。	3,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 7 月 6 日	2018-012

	保。				
牛光生、王凤花	牛光生、王凤花以个人房产作为抵押，为本公司提供350万元最高额度保证担保。	3,500,000.00	已事前及时履行	2018年7月6日	2018-012
葛红霞	备用金拆入拆出	250,000.00	已事前及时履行		

备注：本报告期内，葛红霞备用金累计拆入拆出 250,000.00 元，按照《公司章程》规定关联交易不足 300,000.00 元由总经理批准。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

牛光生、王凤花、光华电子为公司向银行申请授信融资提供担保，且未收任何担保费用，体现了牛光生、光华电子对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司生产经营造成不利影响。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

鉴于 2017 年 12 月国家发展改革委重新调整 2018 年 1 月 1 日之后投运的光伏电站标杆上网电价，I 类、II 类、III 类资源区标杆上网电价分别调整为每千瓦时 0.55 元、0.65 元、0.75 元（含税），公司估算将以湖南振源耀光新能源科技有限公司作为运营主体专门从事的光伏发电项目，短期内预计不会实现盈利。公司综合考虑发展规划及目前市场变化等各项因素，同时为保障投资者利益，经与交易对方友好协商，经股东大会同意决定终止本次收购相关事宜，放弃对湖南振源耀光新能源科技有限公司的收购。

（四） 承诺事项的履行情况

《新乡市振源电器股份有限公司公开转让说明书》中的承诺：

一、关于公开转让说明书真实性、准确性、完整性的承诺：本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

截止 2018 年 12 月 31 日，以上承诺内容执行情况良好，不存在因公开转让说明书内容瑕疵而导致投资者利益受损的情况。

二、公司及实际控制人关于缴纳社会保险和住房公积金的承诺：为充分保证公司员工权益，公司承诺，在未来条件成熟时，将进一步规范社保及住房公积金缴纳行为，在此期间将充分保障公司员工权益。公司实际控制人承诺，如公司因前述行为被有关主管部门要求补缴社会保险费或住房公积金的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将对公司承担全额补偿义务；并将积极推动公司在未来条件成熟时，尽快完全规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动公司保障全体员工权益。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司及实际控制人遵守以上承诺。

三、控股股东及实际控制人占用公司资金的承诺：控股股东及实际控制人占用公司资金的问题已积极采取有效措施解决完毕，并承诺日后杜绝类似情况的发生。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司控股股东及实际控制人均能遵守以上承诺。

四、避免同业竞争的措施与承诺：2014 年 12 月 11 日，控股股东新乡市光华电子产品有限公司、法人股东新乡市泳太贸易有限公司、实际控制人牛光生、王凤花、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

1、新乡市光华电子产品有限公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与振源电器及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与振源电器及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给振源电器造成的经济损失承担赔偿责任。

2、新乡市泳太贸易有限公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与振源电器及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与振源电器及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给振源电器造成的经济损失承担赔偿责任。

3、牛光生、王凤花承诺：本人及本人控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与振源电器及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与振源电器及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给振源电器造成的经济损失承担赔偿责任。

4、公司董事、监事、高级管理人员承诺：1、截至承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业未从事与公司及其下属企业主营业务构成实质竞争的业务。2、本人自身及下属企业目前没有、将来也不从事与公司主营业务相同或相似的生产经营活动，也不会通过投资其它公司从事或参与和公司主营业务相同或相似的竞争性业务；在公司存续期间，如从事了与公司构成竞争或可能构成竞争的业务，导致公司利益受损，将承担相应的责任。3、如公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与公司拓展后的业务相竞争；可能与公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与公司的竞争：A、停止与公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知公司，在通知中所指定的合理期间内，公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予公司。截止 2018 年 12 月 31 日，控股股东新乡市光华电子产品有限公司、法人股东新乡市泳太贸易有限公司、实际控制人牛光生、王凤花、董事、监事、高级管理人员均能遵守以上承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	43,843,000	85%	0	43,843,000	85%
	其中：控股股东、实际控制人	43,448,000	84.23%	0	43,448,000	84.23%
	董事、监事、高管	395,000	0.77%	0	395,000	0.77%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,737,000	15%	0	7,737,000	15%
	其中：控股股东、实际控制人	6,552,000	12.7%	0	6,552,000	12.7%
	董事、监事、高管	1,185,000	2.3%	0	1,185,000	2.3%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		51,580,000	-	0	51,580,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	光华电子	36,106,000	0	36,106,000	70%	0	36,106,000
2	泳太贸易	5,158,000	0	5,158,000	10%	0	5,158,000
3	王凤花	4,684,000	0	4,684,000	9.08%	3,513,000	1,171,000
4	牛光生	4,052,000	0	4,052,000	7.86%	3,039,000	1,013,000
5	张建辉	1,580,000	0	1,580,000	3.06%	1,185,000	395,000
合计		51,580,000	0	51,580,000	100%	7,737,000	43,843,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

光华电子股东为牛光生、王凤花，分别持股 70%、30%报告期内持股未发生变动；

泳太贸易股东为牛光生、王凤花，分别持股 70%、30%，报告期内持股未发生变动。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

1、控股股东：新乡市光华电子产品有限公司持有本公司 70%的股份，系本公司的控股股东。新乡市光华电子产品有限公司成立于 2014 年 8 月 20 日，注册资本为 300 万元，注册地址为新乡市开发区 27 号街坊升华温泉花园梅园 396 号，法定代表人为王凤花，经营范围：开关柜设计、技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人牛光生、王凤花夫妻持有控股股东新乡市光华电子产品有限公司 70%和 30%股权，持有股东新乡市泳太贸易有限公司 70%和 30%股份，并分别直接持有本公司 7.86%和 9.08%股份，通过直接和间接方式合计持有公司 96.94%的股份，二人为中国国籍，本科及大专学历，共同作为新乡市振源电器股份有限公司的实际控制人。

1、牛光生，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984 年至 2001 年任职于河南省豫通企业（集团）公司新乡水泵厂洛阳供应站；2002 年至 2007 年任河南省豫通企业（集团）公司新乡水泵厂洛阳销售处法定代表人、经理；2008 年新乡市振源电器有限公司成立后任公司监事；现任新乡市振源电器股份有限公司董事长兼总经理，任期自 2017 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 26 日。

2、王凤花，女，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年起任新乡市振源电器有限公司执行董事，现任新乡市振源电器股份有限公司董事，任期自 2017 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 26 日。

本报告期内实际控制人没有变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行短期贷款	中国银行新乡市 国贸支行	2,000,000.00	5.88%	2018年7月10日至 2019年7月9日	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
牛光生	董事长、总经理	男	1964 年 10 月	本科	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
王凤花	董事	女	1966 年 6 月	大专	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
谢振毅	董事	男	1966 年 6 月	大专	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
葛红霞	董事会秘书	女	1970 年 3 月	大专	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
王阳	董事	女	1987 年 11 月	本科	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
韩明卫	监事会主席	男	1986 年 7 月	本科	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
谷海东	监事	男	1970 年 11 月	大专	2017. 11. 27-2020. 11. 26	否
张建辉	监事	女	1970 年 11 月	本科	2017. 11. 27-2020. 11. 26	否
郭长玖	财务总监	男	1963 年 10 月	大专	2017. 11. 27-2020. 11. 26	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长兼总经理牛光生和董事王凤花系夫妻关系。

实际控制人牛光生、王凤花夫妻持有控股股东光华电子 70%和 30%股权，持有股东泳太贸易 70%和 30%股份，并分别直接持有本公司 7.86%和 9.08%股份，通过直接和间接方式合计持有公司 96.94%的股份，共同作为新乡市振源电器股份有限公司的实际控制人。

(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
牛光生	董事长、总经理	4,052,000	0	4,052,000	7.86%	0
王凤花	董事	4,684,000	0	4,684,000	9.08%	0
张建辉	监事	1,580,000	0	1,580,000	3.06%	0

合计	-	10,316,000	0	10,316,000	20%	0
----	---	------------	---	------------	-----	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	8
生产人员	15	15
销售人员	10	10
技术人员	5	5
财务人员	3	3
员工总计	42	41

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	24	23
专科以下	10	10
员工总计	42	41

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、报告期内，行政管理人员减少一人。
- 2、公司利用媒体、中介高薪招聘优秀人才。
- 3、公司重视员工培训，根据不同岗位需求，实施了包括管理知识及岗位技能等系列内部培训。激发员工的学习热情，不断提升员工的综合素质。
- 4、公司优化了薪酬体系，强化了绩效考核，通过计件工资，调整工作标准、重点激励等方式，有效提升员工的工作积极性。
- 5、公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内部管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职务和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议、表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变动；监事会监事人员变动已履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告；公司无对外担保行为；报告期内，公司关联交易均已履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

披露报告期内公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2018年4月16日审议通过如下议案：、

		2017 年度董事会工作报告;、2017 年度总经理工作报告;、2017 年度财务决算的报告;、公司 2018 年度财务预算的报告;、公司 2017 年度财务审计报告;、公司 2017 年度报告及摘要;、2017 年度利润分配方案;、关于聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案;、关于会计政策变更的议案;、关于提议召开公司 2017 年度股东大会的议案; 2、2018 年 07 月 06 日审议通过如下议案:、关于公司向中国银行股份有限公司新乡国贸支行贷款 200 万元并由实际控制人提供担保的议案;、关于确认同意股东牛光生为公司 350 万元授信额度协议提供最高额担保的议案;、关于确认同意控股股东新乡市光华电子产品有限公司为公司 350 万元授信额度协议提供最高额担保的议案;、关于公司与中国中投证券有限责任公司解除持续督导协议的议案;、关于公司与中航证券有限公司签署持续督导协议的议案;、新乡市振源电器股份有限公司与中国中投证券有限责任公司解除《推荐挂牌并持续督导协议书》的说明报告的议案;、关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案;、关于拟出售公司名下房产的议案;、关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案。 3、2018 年 07 月 05 日审议通过如下议案:关于拟出售公司名下房产的议案; 4、2018 年 8 月 23 日审议通过如下议案:、2018 年半年度报告;、关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会;、关于同意公司终止收购湖南振源耀光新能源科技有限公司。
监事会	2	1、2018 年 4 月 25 日审议通过如下议案:、2017 年度监事会工作报告;、2017 年度财务决算的报告;、公司 2018 年度财务预算的报告;、公司 2017 年度财务审计报告;、公司 2017 年度报告及摘要;、2017 年度利润分配方案;、关于会计政策变更的议案; 2、2018 年 8 月 23 日审议通过如下议案:2018 年半年度报。
股东大会	3	1、2018 年 05 月 16 日审议通过如下议案:、2017 年度董事会工作报;、2017 年度监事会工作报告;、2017 年度财务决算的报告;、公司 2018 年度财务预算的报告;、公司 2017 年度财务审计报告;、公司 2017 年度报告及摘要;、

		2017 年度利润分配方案;、关于聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议;、关于会计政策变更的议案。 2、2018 年 7 月 23 日审议通过如下议案:、关于公司向中国银行股份有限公司新乡国贸支行贷款 200 万元并由实际控制人提供担保;、关于确认同意股东牛光生为公司 350 万元授信额度协议提供最高额担保;、关于确认同意控股股东新乡市光华电子产品有限公司为公司 350 万元授信额度协议提供最高额担保;、关于公司与中国中投证券有限责任公司解;除持续督导协议;、关于公司与中航证券有限公司签署持续督导协议;、新乡市振源电器股份有限公司与中国中投证券有限责任公司解除〈推荐挂牌并持续督导协议书〉的说明报告;、关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜。 3、2018 年 9 月 7 日审议通过如下议案:、2018 年半年度报告;、关于同意公司终止收购湖南振源耀光新能源科技有限公司。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司依法运作，未出现违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提高。报告期内，公司受到了众多国内证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，期待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

(六) 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：1、年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；2、年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，未发现公司年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司年度报告真实地反映出公司年度的经营管理和财务状况；3、提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开，并且有完整的业务体系及面对市场独立经营的能力。

1、业务独立：

公司独立从事业务经营，对控股股东不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司的总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整独立性：

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权。

5、财务独立：

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告【2011】41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营状况和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司领导层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，计划尽快建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]18819 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2019-4-23
注册会计师姓名	姚俭方、毕蕾
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审计报告

天职业字[2019]18819 号

新乡市振源电器股份有限公司股东：

一、 审计意见

我们审计了新乡市振源电器股份有限公司股东（以下简称“振源电器”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了振源电器 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于振源电器，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

振源电器管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括振源电器 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估振源电器的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算振源电器、终止运营或别无其他现实的选择。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对振源电器持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致振源电器不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：姚俭方

中国·北京

中国注册会计师：毕蕾

2019 年 4 月 23 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	8,676,092.80	4,005,483.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	19,191,045.75	18,446,349.45
其中：应收票据	六、（二）	6,963,000.00	2,140,000.00

应收账款	六、(二)	12,228,045.75	16,306,349.45
预付款项	六、(三)	846,997.28	122,695.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	391,247.63	685,836.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	1,286,380.48	579,193.83
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	六、(六)	72,996.22	1,072,996.22
流动资产合计		30,464,760.16	24,912,555.28
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	六、(七)	10,172,765.13	16,307,737.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(八)	2,977,389.31	3,123,067.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,150,154.44	19,430,805.55
资产总计		43,614,914.60	44,343,360.83
流动负债：			
短期借款	六、(九)	2,000,000.00	3,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	六、(十)	575,595.15	921,190.55
其中：应付票据			
应付账款	六、(十)	575,595.15	921,190.55
预收款项	六、(十一)	979,601.00	382,844.00
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十二)	220,485.46	220,485.46
应交税费	六、(十三)	209,739.07	104,926.62
其他应付款	六、(十四)	203,219.92	87,615.77
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		4,188,640.60	5,217,062.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,188,640.60	5,217,062.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十五)	51,580,000.00	51,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十六)	256,876.43	256,876.43
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	六、(十七)	-12,410,602.43	-12,710,578.00
归属于母公司所有者权益合计		39,426,274.00	39,126,298.43
少数股东权益			
所有者权益合计		39,426,274.00	39,126,298.43
负债和所有者权益总计		43,614,914.60	44,343,360.83

法定代表人：牛光生

主管会计工作负责人：郭长玖

会计机构负责人：郭长玖

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,909,779.85	14,919,492.92
其中：营业收入	六、(十八)	13,909,779.85	14,919,492.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,885,798.68	11,801,339.79
其中：营业成本	六、(十八)	8,095,670.86	8,779,473.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(十九)	178,986.14	229,542.53
销售费用	六、(二十)	1,377,194.33	1,018,255.96
管理费用	六、(二十一)	1,809,728.46	1,850,454.22
研发费用	六、(二十二)	1,196,248.55	882,616.85
财务费用	六、(二十三)	199,160.17	267,046.25
其中：利息费用	六、(二十三)	191,943.24	213,509.55
利息收入	六、(二十三)	2,044.49	3,000.66
资产减值损失	六、(二十四)	-971,189.83	-1,226,049.98
信用减值损失			
加：其他收益	六、(二十五)	151,200.00	160,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	六、(二十六)	41,801.68	4,403.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（二十七）	-1,315,901.32	-4,131.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		901,081.53	3,278,424.49
加：营业外收入	六、（二十八）	29,495.82	4,794.32
减：营业外支出	六、（二十九）	385,188.65	267,039.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		545,388.70	3,016,178.90
减：所得税费用	六、（三十）	245,413.13	183,907.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		299,975.57	2,832,271.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		299,975.57	2,832,271.40
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		299,975.57	2,832,271.40
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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）		0.0058	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：牛光生

主管会计工作负责人：郭长玖

会计机构负责人：郭长玖

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,914,852.80	11,761,972.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十一）	306,904.08	332,808.69
经营活动现金流入小计		17,221,756.88	12,094,781.11
购买商品、接受劳务支付的现金		9,348,085.50	4,421,787.18
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			
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		2,149,832.03	2,015,283.56
支付的各项税费	六、（三十一）	2,374,711.66	1,788,808.40
支付其他与经营活动有关的现金		2,361,539.69	1,857,091.19
经营活动现金流出小计		16,234,168.88	10,082,970.33
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十二）	987,588.00	2,011,810.78
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		41,801.68	4,403.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,345,503.37	
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	六、（三十一）	20,380,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流入小计		24,767,305.05	1,804,403.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,340.11	72,820.51
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	六、（三十一）	19,380,000.00	2,800,000.00
投资活动现金流出小计		19,392,340.11	2,872,820.51
投资活动产生的现金流量净额		5,374,964.94	-1,068,417.34
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		3,500,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,500,000.00	3,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,943.24	230,809.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,191,943.24	3,730,809.55
筹资活动产生的现金流量净额		-1,691,943.24	-230,809.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、（三十二）	4,670,609.70	712,583.89
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十二）	4,005,483.10	3,292,899.21
六、期末现金及现金等价物余额	六、（三十二）	8,676,092.80	4,005,483.10

法定代表人：牛光生

主管会计工作负责人：郭长玖

会计机构负责人：郭长玖

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	51,580,000.00				256,876.43						-12,710,578.00		39,126,298.43
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	51,580,000.00				256,876.43						-12,710,578.00		39,126,298.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											299,975.57		299,975.57
（一）综合收益总额											299,975.57		299,975.57
（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、本年期末余额	51,580,000.00				256,876.43						-12,410,602.43		39,426,274.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	51,580,000.00				256,876.43						-15,542,849.40		36,294,027.03
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	51,580,000.00				256,876.43						-15,542,849.40		36,294,027.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											2,832,271.40		2,832,271.40
（一）综合收益总额											2,832,271.40		2,832,271.40
（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、本期末余额	51,580,000.00				256,876.43						-12,710,578.00		39,126,298.43

法定代表人：牛光生

主管会计工作负责人：郭长玖

会计机构负责人：郭长玖

新乡市振源电器股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

新乡市振源电器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家在河南省注册的股份有限公司，由新乡市振源电器有限公司（以下简称振源电器有限）依法整体改制变更设立。

2014 年 11 月 11 日，振源电器有限全体股东以振源电器有限截至 2014 年 8 月 31 日止的净资产折为本公司股本 51,580,000 股，整体变更为股份有限公司。2015 年 7 月 10 日，经全国中小企业股份转让系统批准，本公司所发行人民币普通股在全国中小企业股份转让系统中挂牌交易，证券代码：832697。

本公司《营业执照》统一社会信用代码：91410700671656094N，业务性质为制造业，以防爆电器的产销为主要经营活动。公司经营范围：隔爆型交流高、低压软起动控制器，电力电子矿山及非矿山机电产品、自动化系统高低压成套电控设备制造、销售及技术服务；从事以上货物及技术的进出口业务。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设财务部、销售部、生产制造部、研发部、采购部、办公室等部门。

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公

司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率

法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 200.00 万以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合 以账龄为信用风险的特征划分, 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合 账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(八) 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资

产和负债划分为持有待售类别。

（十）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行

使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福

利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十四）收入

1. 一般原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

本公司以商品发运并经客户验收合格为收入确认时点。

（十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：根据财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%的，税率调整为16%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于 2018 年收到由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（以下简称“证书”）。证书编号：GR201841001468，有效期为三年（2018 年-2020 年）。本年度企业所得税按 15%的税率执行。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示期末金额 19,191,045.75 元，列示期初金额 18,446,349.45 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示。	其他应收款列示期末金额 391,247.63 元，列示期初金额 685,836.84 元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示。	无影响。
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示。	固定资产列示期末金额 10,172,765.13 元，列示期初金额 16,307,737.76 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款列示期末金额 575,595.15 元，列示期初金额 921,190.55 元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示	其他应付款列示期末金额 203,219.92 元，列示期初金额 87,615.77 元。
将长期应付款与专项应付款合并为“长期应付款”列示	无影响。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	本期研发费用增加 1,196,248.55 元、管理费用减少 1,196,248.55 元；上期研发费用增加 882,616.85 元、管理费用减少 882,616.85 元。
利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	财务费用项目下本期增加利息费用 191,943.24 元，增加利息收入 2,044.49 元；上期增加利息费用 213,509.55 元，增加利息收入 3,000.66 元。
企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报	无影响。
股东权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响。

2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

公司本期无前期重大差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	31,643.76	90,374.16

银行存款	8,644,449.04	3,915,108.94
其他货币资金		
合计	<u>8,676,092.80</u>	<u>4,005,483.10</u>
其中：存放在境外的款项总额	无	无

注：期末不存在抵押、质押、冻结等对变现有限制款项。

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,963,000.00	2,140,000.00
应收账款	12,228,045.75	16,306,349.45
合计	<u>19,191,045.75</u>	<u>18,446,349.45</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,743,000.00	1,610,000.00
商业承兑汇票	220,000.00	530,000.00
合计	<u>6,963,000.00</u>	<u>2,140,000.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	600,000.00	无	已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方
合计	<u>600,000.00</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,094,427.37	6.71	2,094,427.37	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	<u>29,123,753.10</u>	<u>93.29</u>	<u>16,895,707.35</u>	<u>58.01</u>	<u>12,228,045.75</u>
其中：账龄分析法组合	29,123,753.10	93.29	16,895,707.35	58.01	12,228,045.75

单项金额不重大但单独计提坏账

准备的应收账款

合计	31,218,180.47	100.00	18,990,134.72	12,228,045.75
----	---------------	--------	---------------	---------------

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,343,927.37	6.47	2,343,927.37	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,855,736.90	93.53	17,549,387.45	51.84	16,306,349.45
其中：账龄分析法组合	33,855,736.90	93.53	17,549,387.45	51.84	16,306,349.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,199,664.27	100.00	19,893,314.82		16,306,349.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
长沙佳能通用泵业公司	2,094,427.37	2,094,427.37	100.00	账龄长且欠款金额有争议
合计	2,094,427.37	2,094,427.37		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	8,791,757.00	439,587.85	5.00
1-2年（含2年）	3,562,221.11	356,222.11	10.00
2-3年（含3年）	956,968.00	287,090.40	30.00
3年以上	15,812,806.99	15,812,806.99	100.00
合计	29,123,753.10	16,895,707.35	

接上表：

账龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	10,422,936.70	521,146.84	5.00
1-2 年（含 2 年）	2,364,728.21	236,472.82	10.00
2-3 年（含 3 年）	6,109,006.00	1,832,701.80	30.00
3 年以上	14,959,065.99	14,959,065.99	100.00
合计	<u>33,855,736.90</u>	<u>17,549,387.45</u>	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-903,180.10
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款 总额的比例 （%）	账龄	坏账准备期末 余额	是否 关联
济源市东电电器有限责 任公司	4,877,010.00	15.62	2-3 年 10,000.00 元、 3-4 年 570,000.00 元、 5 年以上 4,297,010.00 元	4,870,010.00	否
新乡市建祯矿用设备有 限公司	2,185,572.61	7.00	5 年以上	2,185,572.61	否
长沙佳能通用泵业有限 公司	2,094,427.37	6.71	1 年以内 500.00 元、 4-5 年 1,680,000.00 元、 5 年以上 413,927.37 元	2,094,427.37	否
山西霍宝干河煤矿有限 公司	1,603,182.00	5.14	1 年以内 1,060,000.00 元、 4-5 年 543,182.00 元	596,182.00	否
同煤国电同忻煤矿有限 公司	1,374,550.00	4.40	1-2 年 1,350,000.00 元、 4-5 年 24,550.00 元	159,550.00	否
合计	<u>12,134,741.98</u>	<u>38.87</u>		<u>9,905,741.98</u>	

（5）期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	846,997.28	100.00	122,695.84	100.00
合计	<u>846,997.28</u>	<u>100.00</u>	<u>122,695.84</u>	<u>100.00</u>

注：期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	账面余额	比例 (%)	是否关联
洛阳杰德利电器有限公司	材料款	196,847.00	23.24	否
上海卓可机电设备成套有限公司	材料款	161,703.90	19.09	否
新乡市宏达金属材料有限公司	材料款	100,340.13	11.85	否
电光防爆科技股份有限公司	材料款	87,000.00	10.27	否
岳红奇	材料款	85,944.40	10.15	否
合计		<u>631,835.43</u>	<u>74.60</u>	

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	391,247.63	685,836.84
合计	<u>391,247.63</u>	<u>685,836.84</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					
坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	<u>1,250,375.00</u>	<u>100.00</u>	<u>859,127.37</u>	<u>68.71</u>	<u>391,247.63</u>
坏账准备的其他应收款					
其中：账龄分析法组合	1,250,375.00	100.00	859,127.37	68.71	391,247.63

单项金额不重大但单独计

提坏账准备的其他应收款

合计	<u>1,250,375.00</u>	<u>100.00</u>	<u>859,127.37</u>	<u>391,247.63</u>
----	---------------------	---------------	-------------------	-------------------

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提					
坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提					
坏账准备的其他应收款	<u>1,612,973.94</u>	<u>100.00</u>	<u>927,137.10</u>	<u>57.48</u>	<u>685,836.84</u>
其中：账龄分析法组合	1,612,973.94	100.00	927,137.10	57.48	685,836.84
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的其他应收款					
合计	1,612,973.94	100.00	927,137.10		685,836.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	251,031.60	12,551.58	5.00
1-2 年 (含 2 年)	163,486.90	16,348.69	10.00
2-3 年 (含 3 年)	8,042.00	2,412.60	30.00
3 年以上	827,814.50	827,814.50	100.00
合计	<u>1,250,375.00</u>	<u>859,127.37</u>	

接上表：

账龄	期初余额	坏账准备期初余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	494,431.94	24,721.60	5.00
1-2 年 (含 2 年)	91,592.00	9,159.20	10.00
2-3 年 (含 3 年)	190,991.00	57,297.30	30.00
3 年以上	835,959.00	835,959.00	100.00
合计	<u>1,612,973.94</u>	<u>927,137.10</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	960,190.40	1,411,321.40
往来款	36,000.00	
备用金	192,360.25	130,849.24
房租押金	55,900.00	55,900.00
其他	5,924.35	14,903.30
合计	<u>1,250,375.00</u>	<u>1,612,973.94</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-68,009.73
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
河南丰绅投资担保有限公司	保证金	675,000.00	4-5 年	53.98	675,000.00
山西省招标有限公司	保证金	73,625.00	1 年以内 5,660.00 元、 3-4 年 47,200.00 元、4-5 年 10,000.00 元、5 年以 上 10,765.00 元	5.89	68,248.00
新乡市高新技术开发区服务中心	房租押金	55,900.00	1-2 年	4.47	5,590.00
山东能源招标有限公司	保证金	50,200.00	1-2 年	4.01	5,020.00
甘肃省招标中心	保证金	44,708.00	1-2 年 31,900.00 元、2-3 年 3,575.00 元、3-4 年 9,233.00 元	3.58	13,495.50
合计		<u>899,433.00</u>		<u>71.93</u>	<u>767,353.50</u>

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(8) 期末本公司无应收政府补助的款项。

(五) 存货

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	917,726.68		917,726.68	526,425.02	526,425.02
自制半成品及在产品	368,653.80		368,653.80	52,768.81	52,768.81
合计	<u>1,286,380.48</u>		<u>1,286,380.48</u>	<u>579,193.83</u>	<u>579,193.83</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品		1,000,000.00
预缴所得税	72,996.22	72,996.22
合计	<u>72,996.22</u>	<u>1,072,996.22</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,172,765.13	16,307,737.76
固定资产清理		
合计	<u>10,172,765.13</u>	<u>16,307,737.76</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	16,849,500.00	677,863.25	788,645.52	34,967.56	<u>18,350,976.33</u>
2. 本期增加金额				<u>12,340.11</u>	<u>12,340.11</u>
购置				12,340.11	<u>12,340.11</u>
3. 本期减少金额	<u>6,239,500.00</u>	<u>22,991.46</u>		<u>23,172.70</u>	<u>6,285,664.16</u>
处置或报废	6,239,500.00	22,991.46		23,172.70	<u>6,285,664.16</u>
4. 期末余额	10,610,000.00	654,871.79	788,645.52	24,134.97	<u>12,077,652.28</u>

二、累计折旧

1. 期初余额	1,272,743.52	419,997.49	319,785.33	30,712.23	<u>2,043,238.57</u>
2. 本期增加金额	<u>338,430.55</u>	<u>59,886.66</u>	<u>74,921.36</u>	<u>12,669.48</u>	<u>485,908.05</u>
计提	338,430.55	59,886.66	74,921.36	12,669.48	<u>485,908.05</u>
3. 本期减少金额	<u>580,403.47</u>	<u>21,841.89</u>		<u>22,014.11</u>	<u>624,259.47</u>
处置或报废	580,403.47	21,841.89		22,014.11	<u>624,259.47</u>
4. 期末余额	1,030,770.60	458,042.26	394,706.69	21,367.60	<u>1,904,887.15</u>

三、账面价值

1. 期末账面价值	<u>9,579,229.40</u>	<u>196,829.53</u>	<u>393,938.83</u>	<u>2,767.37</u>	<u>10,172,765.13</u>
2. 期初账面价值	<u>15,576,756.48</u>	<u>257,865.76</u>	<u>468,860.19</u>	<u>4,255.33</u>	<u>16,307,737.76</u>

(2) 期末无未办妥权属证书的固定资产。

(八) 递延所得税资产

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
资产减值准备	19,849,262.09	2,977,389.31	20,820,451.92	3,123,067.79
合计	<u>19,849,262.09</u>	<u>2,977,389.31</u>	<u>20,820,451.92</u>	<u>3,123,067.79</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	382,575.74	
合计	<u>382,575.74</u>	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	382,575.74		
合计	<u>382,575.74</u>		

(九) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	2,000,000.00	3,500,000.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>3,500,000.00</u>

注：公司于 2018 年 8 月 2 日与中国银行股份有限公司新乡国贸支行签订了金额为

2,000,000.00 元的流动资金借款合同，借款期限为 2018 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 2 日，牛光生、王凤花、新乡市光华电子产品有限公司为这笔借款提供连带责任保证，并追加王凤花与牛光生共有房产抵押担保，截止 2018 年 12 月 31 日借款余额为 2,000,000.00 元。

（十）应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	575,595.15	921,190.55
合计	<u>575,595.15</u>	<u>921,190.55</u>

2. 应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	575,595.15	921,190.55
合计	<u>575,595.15</u>	<u>921,190.55</u>

（2）账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京合康新能科技股份有限公司	310,000.00	未结算
合计	<u>310,000.00</u>	

（十一）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	979,601.00	382,844.00
合计	<u>979,601.00</u>	<u>382,844.00</u>

2. 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十二) 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	220,296.83	1,942,217.56	1,942,217.56	220,296.83
离职后福利中-设定提存计划负债	188.63	209,134.47	209,134.47	188.63
合计	<u>220,485.46</u>	<u>2,151,352.03</u>	<u>2,151,352.03</u>	<u>220,485.46</u>

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	220,296.83	1,844,945.41	1,844,945.41	220,296.83
二、职工福利费				
三、社会保险费		81,205.15	81,205.15	
其中：1. 医疗保险费		64,065.85	64,065.85	
2. 工伤保险费		5,223.31	5,223.31	
3. 生育保险费		11,915.99	11,915.99	
四、住房公积金		16,067.00	16,067.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>220,296.83</u>	<u>1,942,217.56</u>	<u>1,942,217.56</u>	<u>220,296.83</u>

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
1. 基本养老保险	188.63	203,921.16	203,921.16	188.63
2. 失业保险费		5,213.31	5,213.31	
合计	<u>188.63</u>	<u>209,134.47</u>	<u>209,134.47</u>	<u>188.63</u>

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	179,917.61	86,291.56
城市维护建设税	12,626.64	6,050.84
教育费附加	9,019.03	4,322.03
房产税	7,763.79	7,763.79
其他	412.00	498.40

合计	<u>209,739.07</u>	<u>104,926.62</u>
----	-------------------	-------------------

(十四) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	203,219.92	87,615.77
合计	<u>203,219.92</u>	<u>87,615.77</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	192,279.92	27,615.77
其他	10,940.00	60,000.00
合计	<u>203,219.92</u>	<u>87,615.77</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>7,737,000.00</u>						<u>7,737,000.00</u>
其他内资持股	<u>7,737,000.00</u>						<u>7,737,000.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	7,737,000.00						7,737,000.00
二、无限售条件流通股份	<u>43,843,000.00</u>						<u>43,843,000.00</u>
人民币普通股	43,843,000.00						43,843,000.00
股份合计	<u>51,580,000.00</u>						<u>51,580,000.00</u>

(十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	256,876.43			256,876.43
合计	<u>256,876.43</u>			<u>256,876.43</u>

(十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-12,710,578.00	-15,542,849.40
调整后期初未分配利润	<u>-12,710,578.00</u>	<u>-15,542,849.40</u>
加：本期转入的净利润	299,975.57	2,832,271.40
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	<u>-12,410,602.43</u>	<u>-12,710,578.00</u>

(十八) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,815,657.52	7,679,063.63	13,527,945.91	8,169,535.12
其他业务	2,094,122.33	416,607.23	1,391,547.01	609,938.84
合计	<u>13,909,779.85</u>	<u>8,095,670.86</u>	<u>14,919,492.92</u>	<u>8,779,473.96</u>

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	73,815.31	98,234.87
教育费附加	54,316.30	70,167.83
房产税	42,415.68	55,355.33
印花税	6,853.40	4,688.56
土地使用税	1,585.45	1,095.94
合计	<u>178,986.14</u>	<u>229,542.53</u>

(二十) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	539,833.95	493,967.25
职工薪酬	420,290.43	381,087.30
中标服务费	195,458.13	
汽车消耗	1,276.00	7,555.43
业务招待费	1,069.50	
通讯费	400.00	150.00
其他	218,866.32	135,495.98
合计	<u>1,377,194.33</u>	<u>1,018,255.96</u>

(二十一) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	421,845.94	473,396.21
折旧费	419,369.83	478,638.97
职工薪酬	366,281.40	332,933.56
办公费	305,266.45	328,978.00
业务招待费	105,218.71	87,525.95
租赁费	73,358.05	79,368.43
汽车消耗	60,475.41	19,574.12
差旅费	29,660.50	41,681.55
通讯费	3,112.40	2,731.00
水电费	2,335.87	5,536.50
其他	22,803.90	89.93
合计	<u>1,809,728.46</u>	<u>1,850,454.22</u>

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	401,096.50	470,863.50
材料费用	277,207.24	405,252.36
折旧费用与长期待摊费用	13,852.28	6,500.99
代理费和技术咨询费	504,092.53	
合计	<u>1,196,248.55</u>	<u>882,616.85</u>

(二十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	191,943.24	213,509.55
减：利息收入	2,044.49	3,000.66
银行手续费	8,141.42	9,637.36
其他	1,120.00	46,900.00
合计	<u>199,160.17</u>	<u>267,046.25</u>

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-971,189.83	-1,226,049.98
合计	<u>-971,189.83</u>	<u>-1,226,049.98</u>

(二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
科技创新券	100,000.00	100,000.00
外经贸发展专项基金	49,700.00	
2018 年专利资助奖励	1,500.00	
小企业技术创新资金		60,000.00
合计	<u>151,200.00</u>	<u>160,000.00</u>

(二十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	41,801.68	4,403.17
合计	<u>41,801.68</u>	<u>4,403.17</u>

(二十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的固定资产处置损失	-1,315,901.32	-4,131.81
合计	<u>-1,315,901.32</u>	<u>-4,131.81</u>

(二十八) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,195.82		4,195.82
其他	25,300.00	4,794.32	25,300.00
合计	<u>29,495.82</u>	<u>4,794.32</u>	<u>29,495.82</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年高新区自主创新项目奖励资金	2,000.00		与收益相关
再就业补贴	1,895.82		与收益相关
中小开国际市场项目扶持资金	300.00		与收益相关
合计	<u>4,195.82</u>		

(二十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	373,760.00	267,039.91	373,760.00

固定资产报废损失	2,308.16		2,308.16
其他	9,120.49		9,120.49
合计	<u>385,188.65</u>	<u>267,039.91</u>	<u>385,188.65</u>

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	99,734.65	
递延所得税费用	145,678.48	183,907.50
合计	<u>245,413.13</u>	<u>183,907.50</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	545,388.70	3,016,178.90
按适用税率（15%）计算的所得税费用	81,808.31	452,426.84
调整以前期间当期所得税的调整	99,734.65	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,483.81	5,251.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-273,770.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	57,386.36	
所得税费用合计	<u>245,413.13</u>	<u>183,907.50</u>

(三十一) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,044.49	3,000.66
政府补助	155,395.82	160,000.00
资金往来	149,463.77	169,808.03
合计	<u>306,904.08</u>	<u>332,808.69</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	275,637.82	171,423.99
付现费用	2,085,901.87	1,685,667.20
合计	<u>2,361,539.69</u>	<u>1,857,091.19</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	20,380,000.00	1,800,000.00
合计	<u>20,380,000.00</u>	<u>1,800,000.00</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	19,380,000.00	2,800,000.00
合计	<u>19,380,000.00</u>	<u>2,800,000.00</u>

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	299,975.57	2,832,271.40
加：资产减值准备	-971,189.83	-1,226,049.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	485,908.05	556,895.04
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	1,315,901.32	4,131.81
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,308.16	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	191,943.24	260,409.55
投资损失(收益以“—”号填列)	-41,801.68	-4,403.17
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	145,678.48	183,907.50
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)	-707,186.65	913,674.14
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-202,743.70	-1,378,909.34
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	468,795.04	-130,116.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>987,588.00</u>	<u>2,011,810.78</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	8,676,092.80	4,005,483.10
减：现金的期初余额	4,005,483.10	3,292,899.21
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	<u>4,670,609.70</u>	<u>712,583.89</u>

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	<u>8,676,092.80</u>	<u>4,005,483.10</u>
其中：1. 库存现金	31,643.76	90,374.16
2. 可随时用于支付的银行存款	8,644,449.04	3,915,108.94
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
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	8,676,092.80	4,005,483.10
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十三）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技创新券	100,000.00	其他收益	100,000.00
外经贸发展专项基金	49,700.00	其他收益	49,700.00
2018年高新区自主创新项目奖励资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
再就业补贴	1,895.82	营业外收入	1,895.82
2018年专利资助奖励	1,500.00	其他收益	1,500.00
中小开国际市场项目扶持资金	300.00	营业外收入	300.00
合计	<u>155,395.82</u>		<u>155,395.82</u>

2. 本期无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	产				
货币资金			8,676,092.80		<u>8,676,092.80</u>
应收票据			6,963,000.00		<u>6,963,000.00</u>
应收账款			12,228,045.75		<u>12,228,045.75</u>
其他应收款			391,247.63		<u>391,247.63</u>
其他流动资产-理财产品					

续上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			4,005,483.10		<u>4,005,483.10</u>
应收票据			2,140,000.00		<u>2,140,000.00</u>
应收账款			16,306,349.45		<u>16,306,349.45</u>
其他应收款			685,836.84		<u>685,836.84</u>
其他流动资产-理财产品			1,000,000.00		<u>1,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
应付账款		575,595.15	<u>575,595.15</u>
其他应付款		203,219.92	<u>203,219.92</u>

续上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	

短期借款	3,500,000.00	<u>3,500,000.00</u>
应付账款	921,190.55	<u>921,190.55</u>
其他应付款	87,615.77	<u>87,615.77</u>

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（三）流动风险

流动风险，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。

（四）市场风险

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。本公司市场风险主要指利率风险。

截至2018年12月31日，本公司短期借款余额2,000,000.00元，为固定利率借款，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束，利用资产负债率监控资本。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

于2018年12月31日及2017年12月31日，本公司的按照年末负债总额除以年末资产总额计算得出的资产负债率列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债比率	9.60%	11.77%

八、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
新乡市光华电子 有限责任公司(自 产品有限公司 然人投资或控股)		河南省新乡市	王凤花	开关柜设计和技 术咨询	300.00 万元

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权 比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
70.00	70.00	牛光生和王凤花夫妇	914107003958640487

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新乡市泳太贸易有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
牛光生	董事长、总经理
王凤花	董事
张建辉	监事
葛红霞	董事、 董事会秘书
谢振毅	董事、技术总监
王阳	董事
韩明卫	监事会主席
谷海东	监事
郭长玖	财务总监

（四）关联方交易

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	-------	-------	----------------

牛光生、新乡市光华电子产品有限公司	2,000,000.00	2017.6.23	2018.6.23	是
牛光生、新乡市光华电子产品有限公司	1,500,000.00	2017.6.14	2018.6.14	是
牛光生、王凤花、新乡市光华电子产品有限公司	2,000,000.00	2018.8.2	2019.8.2	否

2. 关联方资金拆借

关联方	本期拆借金额
备用金拆入拆出	
葛红霞	250,000.00

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	528,908.00	502,589.00

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
----------	----	----

(1) 非流动性资产处置损益	-1,315,901.32
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
(3) 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）	155,395.82
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 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	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	41,801.68
(8) 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	
(9) 债务重组损益	-373,760.00
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 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	
(12) 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	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 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	
(18) 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	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,871.35
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-1,478,592.47
减：所得税影响金额	-221,788.87
扣除所得税影响后的非经常性损益	-1,256,803.60
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-1,256,803.60
归属于少数股东的非经常性损益	
(二) 净资产收益率及每股收益	

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.0058	0.0058
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	3.96	0.0302	0.0302

新乡市振源电器股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

附：

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。

（三）年度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：

董事会秘书办公室