



银利电气

NEEQ : 834654

宁夏银利电气股份有限公司

Ninaxia Yinli Electric CO.,Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记



2019年，获得国家知识产权局授权发明专利2项，实用新型专利1项。



2019年11月，公司通过高新技术企业复审，新证书编号:GR201964000077

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	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、银利电气	指	宁夏银利电气股份有限公司
实际控制人	指	焦海波
股东会	指	宁夏银利电气股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏银利电气股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏银利电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员、包括董事、监事、高级管理人员
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	最近一次由公司股东大会决议通过的《宁夏银利电气股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期、本年度	指	2019年1月1日-2019年12月31日
深圳银利、子公司	指	深圳银利电器制造有限公司
元	指	人民币元

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人焦海波、主管会计工作负责人葛柳及会计机构负责人（会计主管人员）葛柳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
1、行业政策变动的风险	公司所处行业为变压器、整流器和电感器制造业,产品主要应用于轨道交通、光伏风电、新能源汽车等受国家产业政策影响的领域。国家产业政策扶持和投资对公司产品下游企业的影响,将直接影响本行业的产品销售需求,未来政策变化将对公司经营带来一定影响。
2、市场竞争加剧的风险	公司所处的细分行业变压器、整流器和电感器制造业的从业企业较多,市场集中度低,竞争相对激烈,导致行业的利润水平不高,未来该细分行业存在市场竞争加剧的风险。
3、原材料价格波动风险	公司产品的成本受原材料市场波动的影响较大。硅钢片、电磁线(铜/铝材)等原材料占据了总体生产成本的50%以上。原材料价格的波动,将直接影响到变压器和电感器产品的成本,进而影响行业从业企业的经营业绩。
4、公司治理的风险	公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等公司治理制度。但成立股份公司的时间尚短,公司治理和内部控制体系还需要在经营过程中逐步完善,短期内仍存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能完全得到有效执行的风

	险。
5、主要客户相对集中的风险	公司前五大客户销售占比较高，公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。
6、连续亏损的风险	公司为扩大销售收入，积极研发新产品，开拓新客户，保持了较高的研发投入，以及应收账款坏账损失的确认，导致出现亏损。虽随着公司销售收入的逐年增加，未来盈利期望较高，但由于新客户与新产品预期实现的销售收入以及产品研发可能受到一些不可控因素的影响，公司仍存在亏损的风险。
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	宁夏银利电气股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Yinli Electric CO.,Ltd
证券简称	银利电气
证券代码	834654
法定代表人	焦海波
办公地址	银川(国家级)经济技术开发区光明路 45 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐良凡
职务	董事会秘书
电话	0951-6837816
传真	0951-6837817
电子邮箱	ylzq@yinlin.com.cn
公司网址	http://www.yinli.com.cn
联系地址及邮政编码	银川(国家级)经济技术开发区光明路 45 号 750021
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	公司董事会秘书办公室

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	1992 年 10 月 5 日
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3821 变压器、整流器和电感制造
主要产品与服务项目	特种变压器、电抗器、整流器和电感器制造生产
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	焦海波
实际控制人及其一致行动人	焦海波、刘芳

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	91641100227748638W	否
注册地址	银川(国家级)经济技术开发区光明路45号	否
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路1266号恒隆广场51楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李忠耀、赵小刚
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳北大街8号富华大厦A座9层

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	93,425,038.58	75,732,524.50	23.36%
毛利率%	24.73%	23.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-724,822.41	-4,840,786.46	85.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,762,400.74	-6,552,691.27	-48.98%
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）	-0.98%	-6.39%	-
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）	-13.18%	-8.65%	-
基本每股收益	-0.02	-0.16	85.03%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	153,096,631.10	133,829,485.59	14.40%
负债总计	79,375,813.06	59,383,845.14	33.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,720,818.04	74,445,640.45	-0.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	2.48	-0.81%
资产负债率%（母公司）	46.86%	40.78%	-
资产负债率%（合并）	51.85%	44.37%	-
流动比率	1.72	2.00	-
利息保障倍数	1.72	-5.16	-

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	8,784,582.89	-5,869,279.90	249.67%
应收账款周转率	1.84	1.85	-
存货周转率	2.50	1.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.40%	-1.65%	-
营业收入增长率%	23.36%	50.13%	-
净利润增长率%	85.03%	26.49%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	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
非流动资产处置损益	-51,776.17
计入当期损益的政府补助	10,752,557.79
金融资产公允价值变动损益	87,067.05
权益工具持有期间的收益	31,920.00
债务重组损益	
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	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,438.89
非经常性损益合计	10,636,329.78
所得税影响数	1,598,751.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	9,037,578.33

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 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

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
应收票据及应收账款	52,347,848.10		-	-
应收票据		15,631,570.19	-	-
应收账款		36,716,277.91	-	-
应付票据及应付账款	18,028,127.64		-	-
应付票据		3,179,000.00	-	-
应付账款		14,849,127.64	-	-
其他流动负债	502,063.95		-	-
递延收益	14,194,830.83	14,696,894.78	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为输配电及控制设备制造业，主要从事变压器和电抗器的研发、生产及销售。主要的产品包括：三相滤波电抗器、高频变压器、水冷电抗器、空心电抗器及隔离变压器等，广泛应用于车载电源、光伏逆变器、风电变流器、能量路由器、大功率不间断电源，变频器、有源滤波器、动态无功补偿等工业技术领域，主要应用于新能源汽车、风电光伏、轨道交通、智能电网等行业领域。报告期内，公司成功研发多款新能源汽车配套产品，新能源汽车业务推进顺利。同时，新研发的电能路由器配套产品也进入到批量销售阶段。

为了应对市场竞争、提升公司综合实力，公司不断提升研发技术水平，共形成了 19 项专利，比如三相滤波电抗器制作技术、UI、UU 型粉末磁芯斩波电感非标设计方法、高频谐振变压器制作技术等，形成了较强的产品核心竞争力。报告期内，公司新申请发明专利 2 项，新增授权发明专利 2 项，实用新型专利 1 项。同时，公司获得的质量管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、国际铁路行业标准 IRIS 认证证书、轨道交通及电子组件焊接资质认证以及 IATF16949 汽车质量管理体系标准认证证书，在报告期内均通过了复审，公司的质量管理水平不断提升。

公司采取“投标、研发、采购、生产、销售”一体化经营模式，各个环节互相独立、配合。公司的销售模式为直销，通过搜集市场、行业、地域等信息，进行技术沟通和产品出样等方式，进入客户的合格供应商体系，通过对客户的投标取得订单。

公司始终坚持立足市场、自主创新的研发模式。在客户最新需求和技术要求下，公司组织力量进行技术研发和产品方案设计，制定产品技术标准和检验标准，通过工艺会审集中选优确定最佳方案。

公司采用“以销定购”的采购模式，在取得订单后，公司采购部门根据生产和技术部门制定的物料计划，按照供应链手册进行比价选择确定供应商，既确保生产正常周转，又控制库存积压，减少资金占用。采购到货后由品质部负责验收，验收合格后入库进行生产。

公司目前主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单情况进行生产。对于需要技术研发的新产品，技术部根据销售合同中的需求进行产品方案设计，设计定稿审核完成后提交产品技术图纸。生产部门根据图纸制定相应的生产计划，并通知车间进行领料生产。对于不需要研发的成熟产品，生产部门可以直接按照之前的产品技术图纸进行领料生产。产品生产完成后，车间向生产管理部门提交生产日报，同时将产品送品质部进行检验。检验合格的产品转入成品仓库，检验不合格的产品返回车间维修。

公司客户主要为光伏风电、轨道交通、电能质量、新能源汽车等领域电气设备制造企业。公司持续进行市场拓展，提高品牌知名度，主要客户和所在行业并未发生变化。

公司盈利来自于变压器、电抗器设备的销售收入。公司凭借自身的研发实力和技术经验积累，根据客户的要求提供定制性的产品，并提供完善的售前、售中、售后服务，从而获取收入及利润。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、报告期内经营情况

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司制定的发展规划，加强了新产品的研发和技术能力的提升，成功研发多款高铁动车配套新产品与新能源汽车配套新产品，并研制风电光伏配套新一代铝排电抗器。公司新能源汽车业务进展顺利，已成为比亚迪新能源汽车全新 e 平台的主力供应商，第一阶段生产线已通过比亚迪的审核，进入小批量生产阶段。新研制的能量路由器配套产品已通过客户验证，进入批量供货阶段。同时，公司不断改进产品工艺，对设备进行升级改造，不断提升产品质量与产能，满足客户需求。在销售方面，公司巩固现有轨道交通、光伏风电核心客户，提升产品的市场份额，并积极推进与比亚迪的合作，增强公司的客户粘性。

报告期内，公司实现营业收入 93,425,038.58 元，较上年同期增长 23.36%；净利润 -724,822.41 元，较上年亏损减少 85.03%。营业收入增长主要原因是：1) 公司研发的新产品通过验证，开始获得批量订单；2) 受政策影响，产品的市场需求较去年有所增加；3) 为了推动业绩提升，公司加大了销量力度，新客户增多；4) 公司不断提高研发设计能力与产品质量，现有客户的市场份额有所提高。公司营业收入增加但仍然亏损的主要原因是为了推动营业收入的快速增长，公司一直保持较高的研发投入；同时，报告期内确认信用减值损失 3,453,157.34 元。2019 年，公司新能源汽车业务进展顺利，将成为推动公司营业收入与盈利高速增长的核心业务。

2、未来经营计划

公司将继续深化与中科院的合作，加强新技术与新产品的研发，并计划建立专门的磁性器件研发中心，引进高端人才，建设博士后流动站与院士工作站。以凭借雄厚的技术研发实力和强大的产品竞争力，奠定公司在磁性器件领域的领先定位，提升公司竞争力。

在业务方面，公司将着重发展新能源汽车业务，加快产品的研发，深化与核心大客户的合作，致力于成为新能源汽车车载磁性器件的引领者。同时，公司将通过产品的更新换代与技术升级，逐步提升在现有轨道交通、风电光伏、智能电网核心大客户中的市场份额，并积极开发新的优质客户资源，布局新的业务领域，推动业务的持续增长。

公司将在客户聚集的地区建设新的工厂，不断扩大产能，更好的服务客户，并降低整体运营成本。同时，建设基于工业互联的自动化规模化生产线，并对现有生产设备进行升级改造，逐步实现信息化与智能化。

(二) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,383,398.40	6.13%	5,481,744.66	4.10%	71.18%
应收票据	6,704,417.05	4.38%	15,631,570.19	11.68%	-57.11%
应收账款	48,587,894.81	31.74%	36,716,277.91	27.44%	32.33%
存货	25,193,995.99	16.46%	24,870,673.98	18.58%	1.30%
投资性房地产	607,133.02	0.40%	688,162.18	0.51%	-11.77%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	27,566,626.90	18.01%	27,998,828.34	20.92%	-1.54%
在建工程	3,470,922.14	2.27%	3,329,083.78	2.49%	4.26%
短期借款	20,500,000.00	13.39%	21,500,000.00	16.07%	-4.65%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上期增长 71.18%，主要原因系公司销售额增加，客户回款较上期增加，以及公司研发项目获得的政府补助资金于年底拨付；
2. 应收票据较上期减少 57.11%，主要原因系为满足公司的经营需求，公司进行了票据的贴现和背书转让给供应商；
3. 应收账款较上期增长 32.33%，主要原因系公司销售收入较上期增加 17,451,071.8 元，其中后四个月销售额较上期增加 10,884,551.07 元；
4. 存货较上期增长 1.30%，主要原因系公司订单增加，为满足客户需求，公司年底加快了订单的交付，在产品与发出商品增加；
5. 短期借款较上期减少 4.65%，主要原因系公司根据自身的经营需求，减少了银行贷款额度。

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	93,425,038.58	-	75,732,524.50	-	23.36%
营业成本	70,321,468.99	75.27%	58,067,948.81	76.68%	21.10%
毛利率	24.73%	-	23.32%	-	-
销售费用	6,967,688.41	7.46%	7,290,637.94	9.63%	-4.43%
管理费用	7,361,987.44	7.88%	6,334,654.26	8.36%	16.22%
研发费用	11,758,171.48	12.59%	13,283,654.97	17.54%	-11.48%

财务费用	1,395,314.85	1.49%	1,135,537.73	1.50%	22.88%
信用减值损失	-3,453,157.34	-3.55%	-	-	100.00%
资产减值损失	-1,008,635.91	-1.08%	-3,833,580.37	-5.06%	-73.70%
其他收益	10,728,810.04	11.48%	6,663,877.91	8.80%	61.00%
投资收益	31,920.00	0.03%	39,900.00	0.05%	-20.00%
公允价值变动收益	87,067.05	0.09%	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	922,935.14	0.99%	-8,517,807.89	-11.25%	110.84%
营业外收入	127,371.43	0.14%	2,986,471.77	3.94%	-95.74%
营业外支出	322,586.49	0.35%	972,466.11	1.28%	-66.83%
净利润	-724,822.41	-0.78%	-4,840,786.46	-6.39%	85.03%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上期增长 23.36%，主要原因系受政策影响，产品的市场需求较去年有所增加；公司研发的新产品通过验证，开始获得批量订单；公司加大销售力度，新客户增加，原有大客户的市场份额提升；
2. 营业成本较上期增加 21.10%，主要原因系产品销售收入较上期增长而带来的相应产品成本增长；
3. 管理费用较上期增加 16.22%，主要原因系公司管理员工资福利较上期增加；
4. 研发费用较上期减少 11.48%，主要原因系公司加强了研发成本的管理，并通过技术创新优化了产品设计方法，减少了新产品开发成本；
5. 财务费用较上期增加 22.88%，主要原因系公司因资金需求进行了票据贴现，银行承兑汇票贴现息增加；
6. 其他收益较上期增加 61.00%，主要原因系公司销售收入较上期增加，报告期内增值税即征即退额增长较多；
7. 营业利润较上期增加 110.84%，主要原因系公司销售收入较上期增加，而公司加强成本管理，产品毛利率提升，期间费用有所减少，以及其他收益较上期增加所致；
8. 净利润较上期增加 85.03%，主要原因系公司营业收入增加，营业利润增加。

(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	92,628,837.25	75,177,765.45	23.21%
其他业务收入	796,201.33	554,759.05	43.52%
主营业务成本	70,228,243.15	57,984,624.04	21.11%
其他业务成本	93,225.84	83,324.77	11.88%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
变压器	27,577,148.01	29.77%	18,671,173.04	24.65%	47.70%
电抗器	65,051,689.24	70.23%	56,117,799.32	74.10%	15.92%
新能源汽车电源	-	-	388,793.09	0.51%	-100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司专注于新能源汽车配套变压器、电抗器产品的研制与销售，不再进行新能源汽车电源的销售。除此之外，公司收入构成未发生其他较大变动。

(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	株洲中车时代电气股份有限公司	11,947,979.21	12.79%	否
2	深圳市禾望电气股份有限公司	9,468,922.19	10.14%	否
3	天津瑞能电气有限公司	8,797,586.80	9.42%	否
4	上能电气股份有限公司	8,418,781.12	9.01%	否
5	特变电工西安电气科技有限公司	5,565,732.88	5.96%	否
	合计	44,199,002.20	47.32%	-

(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	洛阳丰铜伟业金属材料科技发展有限公司	8,780,110.30	12.62%	否
2	天津君旺达成机电有限公司	7,820,713.14	11.24%	否
3	江阴市南闸中天电器有限公司	4,284,226.13	6.16%	否
4	深圳市豫广彤科技有限公司	3,597,946.60	5.17%	否
5	安泰科技股份有限公司	3,593,598.70	5.16%	否
	合计	28,076,594.87	40.35%	-

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	8,784,582.89	-5,869,279.90	249.67%
投资活动产生的现金流量净额	-1,242,268.55	-442,643.85	-180.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,561,660.60	3,371,946.60	-146.33%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 249.67%，主要原因系报告期公司销售收入增长以及公司进行了票据贴现，收到的现金增加；
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 180.65%，主要原因系公司建设新能源汽车产品生产线，购买仪器设备支付的现金较上期增加；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 146.33%，主要原因系公司归还借款支付的现金较上期增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有全资子公司一家。具体信息如下：

- 1、公司名称：深圳银利电器制造有限公司
- 2、注册地：深圳市坪山区坑梓街道沙田社区丹梓北路 19 号 6 栋 101、3 栋 201
- 3、经营范围：研发、生产和销售开关电源变压器、开关电源电抗器
- 4、法定代表人：焦海波
- 5、注册资本：500 万元人民币
- 6、本公司持股比例：100%
- 7、成立日期：2008 年 12 月 3 日

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。主要变更内容如下：

A、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其

变动 计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

B、金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日分别颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)。此项会计政策变更采用追溯调整法，本公司已按上述通知要求编制 2019 年财务报表，2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目和金额如下：

合并资产负债表

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	52,347,848.10	-52,347,848.10	
应收票据		15,631,570.19	15,631,570.19
应收账款		36,716,277.91	36,716,277.91
应付票据及应付账款	18,028,127.64	-18,028,127.64	
应付票据		3,179,000.00	3,179,000.00
应付账款		14,849,127.64	14,849,127.64
其他流动负债	502,063.95	-502,063.95	
递延收益	14,194,830.83	502,063.95	14,696,894.78

母公司资产负债表

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	51,688,752.82	-51,688,752.82	
应收票据		15,631,570.19	15,631,570.19
应收账款		36,057,182.63	36,057,182.63
应付票据及应付账款	17,602,239.46	-17,602,239.46	
应付票据		3,179,000.00	3,179,000.00
应付账款		14,423,239.46	14,423,239.46
其他流动负债	502,063.95	-502,063.95	
递延收益	14,194,830.83	502,063.95	14,696,894.78

三、持续经营评价

公司近三年出现连续亏损情况，在 2017 年、2018 年、2019 年分别亏损 6,585,314.14 元、4,840,786.46 元、724,822.41 元，主要是因为公司为推动业务增长，提升产品竞争力，保持了较高的研发投入，相较于 2016 年，近三年研发费用分别增加 2,895,887.19 元、9,729,067.72 元、8,203,584.23 元；同时，近两年公司计提的应收账款坏账损失与存货跌价损失增加，导致利润减少。但是公司业务进展顺利，各项生产经营活动正常进行，未出现拖欠员工工资和供应商贷款的情形，也未拖欠银行贷款。为了实现公司尽快扭亏为盈，公司一方面加强成本管理与工艺技术改进，提高产品的毛利率；另一方面，不断提升技术

研发能力，加大新产品研发力度，通过技术优势与产品优势抢占更高的市场份额；同时，公司新能源汽车业务进展顺利，产品已通过客户验证，进入批量阶段，未来将推动公司营业收入与盈利快速增长。

报告期内，公司经营管理层及业务人员均能认真履行职责，公司和全体员工未发生违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化，公司持续经营能力未收到重大影响。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）、行业政策风险

公司所处行业为变压器、整流器和电感器制造业，产品主要应用于轨道交通、光伏风电、新能源汽车等受国家产业政策影响的领域。国家产业政策扶持和投资对公司产品下游企业的影响，将直接影响本行业的产品销售需求，未来政策变化将对公司经营带来一定影响。

应对措施：公司将密切关注国家宏观政策和行业变化，及时调整产品研发方向，顺应市场的发展变化，并注重产品技术的提高，力求形成核心的产品竞争优势。另外，通过实现产业链的横向发展，开辟新的客户资源与产品覆盖范围，以规避市场风险。

（二）、市场竞争加剧的风险

公司所处的细分行业变压器、整流器和电感器制造业的从业企业较多，市场集中度低，竞争相对激烈，导致行业的利润水平不高，未来该细分行业存在市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司加大市场需求调研和产品研发，力求形成独特的产品核心竞争优势。同时，积极拓展新业务，多渠道规避市场风险。

（三）、原材料价格波动风险

行业的产品成本受原材料市场波动的影响较大。硅钢片、电磁线（铜/铝材）等原材料占据了总体生产成本的50%以上。原材料价格的波动，将直接影响到变压器和电感器产品的成本，进而影响行业从业企业的经营业绩。

应对措施：公司对采购原材料的供应商进行综合管理，对供应商资质、技术水平、价格质量进行评定，确定合格供应商名单，并且进行询价和比价，同供应商建立了长期稳定的合作关系。

（四）、公司治理的风险

公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等公司治理制度，但成立股份公司的时间尚短，公司治理和内部控制体系还需要在经营过程中逐步完善，短期内仍存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能完全得到有效执行的风险。

应对措施：公司将加强风险控制管理，不断完善公司治理，完善业务流程，提高高管人员的综合管理素质和能力，促使公司运营更加高效。

（五）、主要客户相对集中的风险

前五大客户销售占比较高，公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施：公司制定完善的客户管理制度，维护良好的客户关系，并通过技术合作增加客户粘性。同时，公司积极扩展新客户以规避风险。

（六）、连续亏损的风险

公司为扩大销售收入，积极研发新产品，开拓新客户，保持了较高的研发投入，以及应收账款坏账损失的确认，导致出现亏损。虽随着公司销售收入的逐年增加，未来盈利期望较高，但由于新客户与新产品预期实现的销售收入以及产品研发可能受到一些不可控因

素的影响，公司仍存在亏损的风险。

应对措施：公司将加强成本管理，降低经营成本；采用新的智能仿真设计方法，降低产品研发成本，并优化产品工艺，提升毛利率。同时，进一步深化与客户合作，增加客户粘性，不断提升产品的市场占有率，并积极开拓新客户扩大收入规模。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000	1,008,729.08

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	43,000,000	21,508,729.08

(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
董监高	2015年9月1日	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司董监高出具了《关于规范和减少》	正在履行中
其他股东	2015年9月1日	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司持股5%以上股东出具了《关于规范和减少》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

为规范和减少关联交易，持有公司5%以上股份的股东/董事/监事/高级管理人员于2015年9月1日签订了承诺函：

1、本人/本企业尽可能的避免和减少本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业、组织、机构（以下简称“本人/本企业控制的其他企业”）与公司及其子公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司及其子公司章程的规定，遵循公平、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司及其子公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其子公司、其他股东的利益。

3、本人/本企业保证不利用在公司及其子公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及其子公司、其他股东的合法权益。本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业保证不利用本人/本企业在公司及其子公司的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司及其子公司违规提供担保。

4、本人/本企业关于避免及规范关联交易的保证及承诺持续有效，直至本人/本企业不再作为公司持股5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员为止。

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人焦海波及其一致行动人刘芳于2015年9月1日签订了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与银利电气现有业务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与银利电气不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何

与银利电气现有主要业务存在竞争的业务活动。

2、若银利电气认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对银利电气的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控制或实际控制的公司转让或终止该等业务。若银利电气提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给银利电气。

3、若银利电气今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与银利电气新的业务领域相同或相似的业务活动。

4、如果本人或本人控制或实际控制的企业将来可能获得任何与银利电气产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知银利电气并尽力促成该等业务机会按照银利电气能够接受的合理条款和条件首先提供给银利电气。

5、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响银利电气正常经营的行为。

6、如因本人或本人控制或实际控制的公司违反本承诺而导致银利电气遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

7、本承诺持续有效，直至本人不再作为银利电气控股股东、实际控制人为止。

报告期内，公司董监高、控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

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	13,185,000	43.95%	-1,499,250	11,685,750	38.95%
	其中：控股股东、实际控制人	3,048,500	10.17%	-2,399,000	649,500	2.165%
	董事、监事、高管	5,504,000	18.35%	-1,799,250	3,704,750	12.35%
	核心员工	3,048,500	10.17%	-2,399,000	649,500	2.165%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,815,000	56.05%	1,499,250	18,314,250	61.05%
	其中：控股股东、实际控制人	9,148,500	30.50%	-	9,148,500	30.50%
	董事、监事、高管	16,515,000	55.05%	1,799,250	18,314,250	61.05%
	核心员工	9,148,500	30.50%	-	9,148,500	30.50%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		13				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年1月2日，公司股东焦海波与股东袁美荣通过股转系统买卖股票137.9万股，1月7日买卖股票72.1万股，1月14号买卖股票29.9万股，2019年共计交易股票239.9股，股票转让后，公司股东焦海波持股数量为9,798,000，持有比例为32.6600%，股东袁美荣持股数量为3,299,000，持有比例为10.9967%。

2019年12月5日，公司辞职董事兼高级管理人员贾志鸿先生持有的300,000股，解除转让限制。2019年12月28日，公司董事袁美荣先生新增股份限售1,799,250股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	焦海波	12,197,000	-2,399,000	9,798,000	32.66%	9,148,500	649,500
2	刘芳	7,182,000	-	7,182,000	23.94%	5,386,500	1,795,500
3	南海成长精选(天津)	4,650,000	-	4,650,000	15.50%	-	4,650,000

	股权投资 投资基金 合伙企业(有 限合 伙)						
4	袁美荣	900,000	2,399,000	3,299,000	10.9967%	2,474,250	824,750
5	袁德宗	2,250,000	-	2,250,000	7.50%	-	2,250,000
6	孙泷	1,650,000	-	1,650,000	5.50%	1,237,500	412,500
7	贺晓梅	300,000	-	300,000	1%	-	300,000
8	齐铂金	300,000	-	300,000	1%	-	300,000
9	贾志鸿	300,000	-	300,000	1%	-	300,000
10	王晓宁	90,000	-	90,000	0.3%	67,500	22,500
	合计	29,819,000	0	29,819,000	99.397%	18,314,250	11,504,750

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东焦海波与刘芳为夫妻关系，焦海波为公司董事长、总经理，刘芳为公司监事。除此之外，前十名股东间不存在其他关联关系。

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

截至报告期末，焦海波先生持有公司股份数量为 979.8 万股股份，占公司总股本 32.66%，为公司控股股东、实际控制人。

焦海波先生生于 1963 年 1 月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于成都地质学院钻探工程专业，学士学位，高级工程师。1983 年 7 月至 1990 年 5 月在宁夏地矿局探矿工程队工作；1990 年 5 月至 1993 年 12 月在宁夏回族自治区经贸委工作；1994 年至今在公司工作，现任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司银川金凤支行	银行	20,500,000	2019年7月15日	2020年7月3日	5.22%
合计	-	-	-	20,500,000	-	-	-

六、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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
焦海波	董事长、总经理	男	1963年 1月	本科	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
孙泷	董事、深圳 子公司总经理	男	1976年 6月	硕士	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
唐忠诚	董事	男	1963年 11月	硕士	2018年9 月4日	2021年9 月3日	否
袁美荣	董事	男	1971年 10月	硕士	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
焦健	董事、副总 经理	男	1990年 5月	硕士	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
王晓宁	监事长	男	1961年 11月	本科	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
刘芳	监事	女	1963年 4月	本科	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
韩小军	监事	男	1978年 6月	本科	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
葛柳	财务负责 人、财务经 理	女	1984年 4月	本科	2018年9 月4日	2021年9 月3日	是
唐良凡	董事会秘书	男	1987年 7月	硕士	2018年9 月4日	2021年9 月3日	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：

焦海波与刘芳为夫妻关系，与焦健为父子关系，焦海波为公司董事长、技术中心总监，刘芳为公司监事，焦健为公司董事。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有
----	----	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量
焦海波	董事长、总经理	12,197,000	-2,399,000	9,798,000	32.66%	-
袁美荣	董事	900,000	2,399,000	3,299,000	10.9967%	
孙泷	董事、深圳子公司总经理	1,650,000	-	1,650,000	5.50%	
王晓宁	监事长	90,000	-	90,000	0.3%	
刘芳	监事	7,182,000	-	7,182,000	23.94%	
合计	-	22,019,000	0	22,019,000	73.4%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
焦海波	董事长	新任	董事长、总经理	公司原总经理离职
焦健	董事	新任	董事、副总经理	公司经营管理需要
孙泷	董事、总经理	离任	董事	担任子公司总经理

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

焦海波先生生于1963年1月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于成都地质学院钻探工程专业，学士学位，高级工程师。1983年7月至1990年5月在宁夏地矿局探矿工程队工作；1990年5月至1993年12月在宁夏回族自治区经贸委工作；1994年至今在公司工作，担任公司董事长兼技术总监。

焦健先生生于1990年5月，中国国籍，无永久境外居留权，2015年11月获得德蒙福特大学国际商务管理硕士学位。曾就职与宁夏银利电气股份有限公司，负责销售，生产统筹，翻译工作。2016年5月至2019年10月，担任宁夏海兴科技有限公司总经理；2017年9月至2019年10月，担任北京意威技术咨询有限公司总经理。

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	33	43
技术人员	39	47
销售人员	6	7
财务人员	5	5
生产人员	94	107
员工总计	177	209

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	3
本科	39	41
专科	45	60
专科以下	90	104
员工总计	177	209

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
焦海波	无变动	董事长、总经理	12,197,000	2,399,000	9,798,000
吕永军	无变动	总工程师	-	-	-

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。公司依据《公司法》、《公司章程》等文件制定了《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参与或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询等。同时，公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等公司治理制度，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未发生修改章程的情况。

(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	<p>1. 2019年4月28日，召开第二届董事会第二次会议，审议通过了：《关于〈2018年总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2018年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2018年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019年年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计2019年度公司日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘2019年度财务审计机构的议案》、《关于2018年利润分配预案的议案》、《关于公司〈2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明〉的议案》、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》；</p> <p>2. 2019年7月3日，召开第二届董事会第三次会议，审议通过了：《关于向中国工商银行银川金凤支行申请贷款的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3. 2019年8月28日，召开第二届董事会第四次会议，审议通过了：《宁夏银利电气股份有限公司2019年半年度报告》的议案、《关于公司会计政策变更》的议案；</p> <p>4. 2019年10月25日，第二届董事会第五次会议，审议通过了：《关于聘任焦海波先生为公司总经理的议案》、《关于聘任焦健为公司副总经理的议案》。</p>
监事会	2	<p>1. 2019年4月29日，召开第二届监事会第二次会议，审议通过了：《关于〈2018年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2018年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019年度财务预算报告〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于2018年度利润分配预案的议案》；</p> <p>2. 2019年8月29日，召开第二届监事</p>

		会第三次会议，审议通过了：《宁夏银利电气股份有限公司 2019 年半年度报告》的议案、《关于公司会计政策变更》的议案。
股东大会	2	1. 2019 年 5 月 21 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了：《关于〈2018 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2018 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2019 年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于 2018 年利润分配预案的议案》、《关于公司〈2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明〉的议案》； 2. 2019 年 7 月 20 日，召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了：《关于向中国工商银行银川金凤支行申请贷款的议案》。

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

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将进一步加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，最大限度的发挥公司的社会价值。

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对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内公司产权明晰、权责分明、运作规范，在业务、资产、人员、技术等方面严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定规范化运作。公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立。

1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、专利技术等无形资产。

3、人员独立

公司高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司经营管控部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立，公司人员独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业人已占用的情况；公司作为独立纳税人，依法纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构，独立行使经营管理职权。

公司拥有独立的经营和办公场所，公司各机构独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括人力资源管理规定、财务管理制度、货币资金管理制度、采购管理制度、销售管理制度等，基本覆盖了公司法人治理结构的各个层面以及人、财、物管理和供产销及研发等生产经营的各个层面，公司的各项管理规章是依据国家有关法律、法规，并结合本公司实际情况制定的，具有较强的针对性和可操作性；这些内控制度的建立和执行保证了公司各项管理工作的正常运行，对经营风险和财务风险可以起到有效的控制作用。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于2016年3月27日，召开第一届董事会第三次会议审议通过了《关于〈年度报告信息披露重大差错追究管理制度〉的议案》，进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。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。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	XYZH/2020YCA10286
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2020年4月28日
注册会计师姓名	李忠耀、赵小刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	125,000元

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2020YCA10286

宁夏银利电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宁夏银利电气股份有限公司（以下简称银利电气）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了银利电气2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司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，我们独立于银利电气，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

银利电气管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括银利电气 2019 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，管理层负责评估银利电气的持续经营能力，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银利电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督银利电气的财务报告过程。

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，就可能导致对银利电气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报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银利电气不能持续经营。

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

(6) 就银利电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李忠耀

中国注册会计师：赵小刚

中国 北京

二〇二〇年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	9,383,398.40	5,481,744.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、2	6,704,417.05	15,631,570.19
应收账款	六、3	48,587,894.81	36,716,277.91
应收款项融资	六、4	14,182,540.80	
预付款项	六、5	1,665,880.26	1,730,511.79
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、6	2,920,962.53	4,044,227.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	25,193,995.99	24,870,673.98
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、8	567,955.64	331,606.95
流动资产合计		109,207,045.48	88,806,612.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
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	六、9	2,222,101.84	2,135,034.79
投资性房地产	六、10	607,133.02	688,162.18
固定资产	六、11	27,566,626.90	27,998,828.34
在建工程	六、12	3,470,922.14	3,329,083.78

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	6,974,768.44	6,557,210.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	257,098.16	-
递延所得税资产	六、15	2,790,935.12	4,314,553.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,889,585.62	45,022,872.78
资产总计		153,096,631.10	133,829,485.59
流动负债：			
短期借款	六、16	20,500,000.00	21,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、17	-	3,179,000.00
应付账款	六、18	36,603,869.57	14,849,127.64
预收款项	六、19	204,268.80	706,442.26
合同负债			
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	六、20	1,955,231.38	1,100,289.24
应交税费	六、21	834,976.76	319,587.68
其他应付款	六、22	2,474,696.99	2,784,248.32
其中：应付利息		32,008.47	34,358.19
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	六、23	836,428.25	
其他流动负债			
流动负债合计		63,409,471.75	44,438,695.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、24	1,165,061.80	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、25	14,539,964.23	14,696,894.78
递延所得税负债	六、15	261,315.28	248,255.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,966,341.31	14,945,150.00
负债合计		79,375,813.06	59,383,845.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、26	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	47,566,819.69	47,566,819.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、28	1,939,418.16	1,345,423.31
一般风险准备			
未分配利润	六、29	-5,785,419.81	-4,466,602.55
归属于母公司所有者权益合计		73,720,818.04	74,445,640.45
少数股东权益			
所有者权益合计		73,720,818.04	74,445,640.45
负债和所有者权益总计		153,096,631.10	133,829,485.59

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		9,370,035.50	5,105,108.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		6,704,417.05	15,631,570.19
应收账款	十六、1	48,316,725.61	36,057,182.63

应收款项融资		14,182,540.80	-
预付款项		1,658,339.74	1,276,556.93
其他应收款	十六、2	14,460,471.65	11,158,728.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,952,292.98	24,350,067.85
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		429,806.71	193,458.02
流动资产合计		120,074,630.04	93,772,673.37
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,222,101.84	2,135,034.79
投资性房地产		607,133.02	688,162.18
固定资产		27,247,734.45	26,996,480.14
在建工程		3,470,922.14	3,329,083.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,974,768.44	6,557,210.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,790,935.12	2,591,543.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,313,595.01	47,297,515.16
资产总计		168,388,225.05	141,070,188.53
流动负债：			
短期借款		20,500,000.00	21,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		-	3,179,000.00
应付账款		36,494,450.99	14,423,239.46

预收款项		204,268.80	636,487.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,674,004.59	929,620.27
应交税费		822,184.30	191,136.58
其他应付款		2,415,473.20	1,730,429.88
其中：应付利息		32,008.47	34,358.19
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		836,428.25	-
其他流动负债			
流动负债合计		62,946,810.13	42,589,913.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,165,061.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,539,964.23	14,696,894.78
递延所得税负债		261,315.28	248,255.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,966,341.31	14,945,150.00
负债合计		78,913,151.44	57,535,063.45
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		47,566,819.69	47,566,819.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,939,418.16	1,345,423.31
一般风险准备			
未分配利润		9,968,835.76	4,622,882.08
所有者权益合计		89,475,073.61	83,535,125.08
负债和所有者权益合计		168,388,225.05	141,070,188.53

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		93,425,038.58	75,732,524.50
其中：营业收入	六、30	93,425,038.58	75,732,524.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		98,888,107.28	87,120,529.93
其中：营业成本	六、30	70,321,468.99	58,067,948.81
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	六、31	1,083,476.11	1,008,096.22
销售费用	六、32	6,967,688.41	7,290,637.94
管理费用	六、33	7,361,987.44	6,334,654.26
研发费用	六、34	11,758,171.48	13,283,654.97
财务费用	六、35	1,395,314.85	1,135,537.73
其中：利息费用		1,481,219.74	1,055,778.08
利息收入		18,058.94	91,587.09
加：其他收益	六、36	10,728,810.04	6,663,877.91
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	31,920.00	39,900.00
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）	六、38	87,067.05	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-3,453,157.34	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-1,008,635.91	-3,833,580.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		922,935.14	-8,517,807.89
加：营业外收入	六、41	127,371.43	2,986,471.77

减：营业外支出	六、42	322,586.49	972,466.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		727,720.08	-6,503,802.23
减：所得税费用	六、43	1,452,542.49	-1,663,015.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-724,822.41	-4,840,786.46
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）		-724,822.41	-4,840,786.46
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-724,822.41	-4,840,786.46
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			
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（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		-724,822.41	-4,840,786.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益		-724,822.41	-4,840,786.46

总额			
(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）		-0.02	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十六、4	93,355,083.58	75,287,766.32
减：营业成本	十六、4	68,917,003.44	58,152,018.52
税金及附加		1,063,934.10	868,620.27
销售费用		6,515,372.06	6,794,343.94
管理费用		5,634,429.30	4,510,686.43
研发费用		10,555,225.52	11,426,265.05
财务费用		1,384,771.75	1,088,022.22
其中：利息费用		1,472,716.36	999,530.84
利息收入		16,780.84	90,945.29
加：其他收益		10,653,377.40	6,663,877.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	31,920.00	39,900.00
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）		87,067.05	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,218,359.46	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,008,635.91	-3,755,060.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,829,716.49	-4,603,472.73
加：营业外收入		110,575.43	2,956,463.75
减：营业外支出		270,810.32	153,694.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,669,481.60	-1,800,703.72
减：所得税费用		-270,466.93	-957,550.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,939,948.53	-843,152.73
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”		5,939,948.53	-843,152.73

号填列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,939,948.53	-843,152.73
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		50,788,805.95	30,555,212.03
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,778,001.29	125,597.88
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	8,788,696.94	14,541,703.09
经营活动现金流入小计		63,355,504.18	45,222,513.00
购买商品、接受劳务支付的现金		17,199,258.37	18,705,838.21
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		16,448,998.38	13,228,404.61
支付的各项税费		4,568,529.87	5,046,711.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	16,354,134.67	14,110,838.16
经营活动现金流出小计		54,570,921.29	51,091,792.90
经营活动产生的现金流量净额		8,784,582.89	-5,869,279.90
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		31,920.00	39,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
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		31,920.00	42,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,274,188.55	485,543.85
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		1,274,188.55	485,543.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,242,268.55	-442,643.85
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		45,600,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44	5,649,937.49	
筹资活动现金流入小计		51,249,937.49	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,600,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		888,270.84	993,845.98
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	六、44	5,323,327.25	134,207.42
筹资活动现金流出小计		52,811,598.09	30,628,053.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,561,660.60	3,371,946.60
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		5,980,653.74	-2,939,977.15
加：期初现金及现金等价物余额		3,402,099.18	6,342,076.33
六、期末现金及现金等价物余额		9,382,752.92	3,402,099.18

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		50,595,855.95	28,932,489.03
收到的税费返还		3,778,001.29	125,597.88
收到其他与经营活动有关的现金		8,432,997.70	14,377,445.29
经营活动现金流入小计		62,806,854.94	43,435,532.20
购买商品、接受劳务支付的现金		17,959,187.44	17,618,687.60
支付给职工以及为职工支付的现金		13,190,192.95	10,755,599.31
支付的各项税费		4,263,985.35	3,619,682.98
支付其他与经营活动有关的现金		19,387,773.20	17,688,808.84
经营活动现金流出小计		54,801,138.94	49,682,778.73
经营活动产生的现金流量净额		8,005,716.00	-6,247,246.53
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		31,920.00	39,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	3,000.00
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		31,920.00	42,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,149,188.55	485,543.85
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		1,149,188.55	485,543.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,117,268.55	-442,643.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,600,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,649,937.49	-
筹资活动现金流入小计		51,249,937.49	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,600,000.00	29,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		888,270.84	993,845.98
支付其他与筹资活动有关的现金		4,306,187.49	-
筹资活动现金流出小计		51,794,458.33	30,493,845.98
筹资活动产生的现金流量净额		-544,520.84	3,506,154.02
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		6,343,926.61	-3,183,736.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,025,463.41	6,209,199.77
六、期末现金及现金等价物余额		9,369,390.02	3,025,463.41

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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	30,000,000.00				47,566,819.69				1,345,423.31		-5,585,382.12		73,326,860.88
加：会计政策变更											1,118,779.57		1,118,779.57
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				47,566,819.69				1,345,423.31		-4,466,602.55		74,445,640.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									593,994.85		-1,318,817.26		-724,822.41
（一）综合收益总额											-724,822.41		-724,822.41
（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							593,994.85		-593,994.85			
1. 提取盈余公积							593,994.85		-593,994.85			
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	30,000,000.00			47,566,819.69			1,939,418.16		-5,785,419.81			73,720,818.04

项目	2018年												
	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	30,000,000.00				47,566,819.69				1,345,423.31		-744,595.66		78,167,647.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				47,566,819.69				1,345,423.31		-744,595.66		78,167,647.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,840,786.46		-4,840,786.46
（一）综合收益总额											-4,840,786.46		-4,840,786.46
（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	30,000,000.00			47,566,819.69			1,345,423.31		-5,585,382.12		73,326,860.88	

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	30,000,000.00				47,566,819.69				1,345,423.31		3,216,102.51	82,128,345.51
加：会计政策变更											1,406,779.57	1,406,779.57
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				47,566,819.69				1,345,423.31		4,622,882.08	83,535,125.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								593,994.85			5,345,953.68	5,939,948.53
(一) 综合收益总额											5,939,948.53	5,939,948.53
(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								593,994.85			-593,994.85	
1. 提取盈余公积								593,994.85			-593,994.85	

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	30,000,000.00				47,566,819.69				1,939,418.16		9,968,835.76	89,475,073.61

项目	2018年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计	

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备		
一、上年期末余额	30,000,000				47,566,819.69				1,345,423.31		4,059,255.24	82,971,498.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000				47,566,819.69				1,345,423.31		4,059,255.24	82,971,498.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-843,152.73	-843,152.73
(一)综合收益总额											-843,152.73	-843,152.73
(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	30,000,000.00			47,566,819.69				1,345,423.31		3,216,102.51	82,128,345.51	

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

一、公司的基本情况

宁夏银利电气股份有限公司（以下简称本公司）系由宁夏银利电器制造有限公司于2015年7月30日整体变更设立，取得银川高新技术产业开发区工商局核发的注册号为641100200001846的营业执照，注册资本为3,000万元。2016年12月30日，换发由银川高新技术产业开发区工商局核发统一社会信用代码为91641100227748638W号的营业执照。

宁夏银利电器制造有限公司原名为银川开发区银利电器有限责任公司，1992年10月5日经银开经发字（1992）33号文件“关于申办银利电器有限公司的批复”批准，由孟翔、刘芳合资成立，在银川高新技术产业开发区工商行政管理局登记注册，注册资本为10万元。2006年8月21日，股东会决议将本公司名称变更为“宁夏银利电器制造有限公司”。

自1999年3月至2015年6月30日，经历年变更，注册资本达2,000万元，由焦海波等11位自然人持有本公司84.5%的股份，南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有本公司15.5%股份。

依据2015年7月12日的股东会决议及发起人协议约定，本公司由有限责任公司变更为股份有限公司，以宁夏银利电器制造有限公司截止2015年6月30日经审计后的净资产按2.59:1的比例折合为3,000万股（每股面值1元）。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统以[2015]7566号《关于同意宁夏银利电气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》批准，本公司股票于2015年12月9日在全国中小企业股份转让系统上市交易，证券简称：银利电气；证券代码：834654；转让方式：协议转让。

本公司法定代表人：焦海波；注册地址：银川（国家级）经济技术开发区光明路45号；属于电气机械和器材制造企业，经营范围主要为：电源、电器设备、特种变压器、电抗器、非标机电设备的研制；电源、特种变压器、电抗器、电器设备、非标机电设备的出口贸易（法律法规禁止的除外）；绝缘材料的销售；计算机软硬件开发与销售；网络服务；房屋租赁；电气技术服务；电气咨询服务；汽车电子产品的销售、研制。（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）。营业期限：1992年10月5日至2025年10月5日。

本公司控股股东、实际控制人为焦海波。股东会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司职能管理部门包括企划中心、运营中心、销售中心和技术中心4个部门。

2008年12月本公司出资成立全资子公司深圳银利电器制造有限公司（以下简称“深圳银利”）。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表编制范围包括深圳银利。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

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包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司以公历1月1日至12月31日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发

生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资及长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初

始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

2) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司与债权人签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

3) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用

从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

（6） 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值意外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、预计预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，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损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③ 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款及其他应收款等，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该金融资产的信用风险显著增加。本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

除了单项评估风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

2) 金融资产减值的会计处理

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预期信用损失。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值利得。

11. 应收票据

① 本公司对应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法等详见本附注“四、10（6）金融资产减值”。

② 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票	根据历史信用损失经验，本公司所持有的银行承兑汇票信用损失风险极低，故通常情况下对未到期的票据不计提预期信用损失，对于到期未能兑付的票据，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。
组合二	商业承兑汇票	对于未到期的票据参照应收账款的预期信用损失率计提预期信用损失；对于逾期未能兑付的票据，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。

12. 应收账款

本公司对应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、10（6）金融资产减值”。

对于信用风险显著增加或已发生信用减值应收账款，对应收款项预期信用损失率进行评估，单项计提预期信用损失；除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征组合计提预期信用损失，信用风险特征组合如下：

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	应收客户款项	以应收款项账龄为风险特征组合，按照预期信用损失率

组合	项目	预期信用损失的方法
		计提预期信用损失
组合二	应收合并范围内关联方公司款项	通常情况下不计提预期信用损失，当关联方单位发生重大财务困难等因素导致信用风险显著增加时，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

13. 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注“四、10（6）金融资产减值”。

本公司对信用风险显著增加或已发生信用减值的其他应收款项，根据评估的应收款项预期信用损失率单项计提预期信用损失；对未逾期的应收利息、应收股利不计提预期信用损失；对除了单项评估信用风险的其他应收款、未逾期的应收利息、应收股利外的其他应收款，基于其信用风险特征组合，参照应收账款风险特征组合方法计提预期信用损失将其划分为不同组合。

14. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 投资性房地产

本公司投资性房地产主要为房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	17-20	5	4.75- 5.35

17. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-35	5	2.71-9.50
2	机器设备	6	5	15.83
3	运输设备	6	5	15.83
4	办公设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、补充医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险和企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

25. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等

待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品收入

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、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准如下：

1) 需检验的：本公司负责将货物运达客户，经客户收到并经履行客户内部相关程序入库后，公司以客户签字确认单确认销售收入的实现。

2) 不需检验的：通过物流公司发货，在发出货物并取得客户在发货单上签字，公司以经客户签字确认的发货单确认销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

27. 政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、税收返还。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号）及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。主要变更内容如下：

A、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。

B、金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表各项目的影 响请见本附注“四、30.(3) 2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日分别颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）。此项会计政策变更采用追溯调整法，本公司已按上述通知要求编制 2019 年财务报表，2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目和金额如下：

合并资产负债表

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	52,347,848.10	-52,347,848.10	
应收票据		15,631,570.19	15,631,570.19
应收账款		36,716,277.91	36,716,277.91
应付票据及应付账款	18,028,127.64	-18,028,127.64	
应付票据		3,179,000.00	3,179,000.00
应付账款		14,849,127.64	14,849,127.64
其他流动负债	502,063.95	-502,063.95	
递延收益	14,194,830.83	502,063.95	14,696,894.78

母公司资产负债表

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
应收票据及应收账款	51,688,752.82	-51,688,752.82	
应收票据		15,631,570.19	15,631,570.19
应收账款		36,057,182.63	36,057,182.63
应付票据及应付账款	17,602,239.46	-17,602,239.46	
应付票据		3,179,000.00	3,179,000.00
应付账款		14,423,239.46	14,423,239.46
其他流动负债	502,063.95	-502,063.95	
递延收益	14,194,830.83	502,063.95	14,696,894.78

(2) 重要会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

(3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,481,744.66	5,481,744.66	
应收票据	15,631,570.19	15,631,570.19	
应收账款	36,716,277.91	36,716,277.91	
预付款项	1,730,511.79	1,730,511.79	
其他应收款	4,044,227.33	4,044,227.33	
存货	24,870,673.98	24,870,673.98	
其他流动资产	331,606.95	331,606.95	
流动资产合计	88,806,612.81	88,806,612.81	
非流动资产：			
可供出售金融资产	768,000.00		-768,000.00
其他非流动金融资产		2,135,034.79	2,135,034.79
投资性房地产	688,162.18	688,162.18	
固定资产	27,998,828.34	27,998,828.34	
在建工程	3,329,083.78	3,329,083.78	
无形资产	6,557,210.58	6,557,210.58	
递延所得税资产	4,314,553.11	4,314,553.11	
非流动资产合计	43,655,837.99	45,022,872.78	1,367,034.79
资产总计	132,462,450.80	133,829,485.59	1,367,034.79
流动负债：			
短期借款	21,500,000.00	21,500,000.00	
应付票据	3,179,000.00	3,179,000.00	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付账款	14,849,127.64	14,849,127.64	
预收款项	706,442.26	706,442.26	
应付职工薪酬	1,100,289.24	1,100,289.24	
应交税费	319,587.68	319,587.68	
其他应付款	2,784,248.32	2,784,248.32	
流动负债合计	44,438,695.14	44,438,695.14	
非流动负债：			
递延收益	14,696,894.78	14,696,894.78	
递延所得税负债		248,255.22	248,255.22
非流动负债合计	14,696,894.78	14,945,150.00	248,255.22
负债合计	59,135,589.92	59,383,845.14	248,255.22
股东权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	
资本公积	47,566,819.69	47,566,819.69	
盈余公积	1,345,423.31	1,345,423.31	
未分配利润	-5,585,382.12	-4,466,602.55	1,118,779.57
归属于母公司股东权益合计	73,326,860.88	74,445,640.45	1,118,779.57
少数股东权益			
股东权益合计	73,326,860.88	74,445,640.45	1,118,779.57
负债和或股东权益总计	132,462,450.80	133,829,485.59	1,367,034.79

2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,105,108.89	5,105,108.89	
应收票据	15,631,570.19	15,631,570.19	
应收账款	36,057,182.63	36,057,182.63	
预付款项	1,276,556.93	1,276,556.93	
其他应收款	11,158,728.86	11,158,728.86	
存货	24,350,067.85	24,350,067.85	
其他流动资产	193,458.02	193,458.02	
流动资产合计	93,772,673.37	93,772,673.37	
非流动资产：			
可供出售金融资产	480,000.00		-480,000.00
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他非流动金融资产		2,135,034.79	2,135,034.79

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
投资性房地产	688,162.18	688,162.18	
固定资产	26,996,480.14	26,996,480.14	
在建工程	3,329,083.78	3,329,083.78	
无形资产	6,557,210.58	6,557,210.58	
递延所得税资产	2,591,543.69	2,591,543.69	
非流动资产合计	45,642,480.37	47,297,515.16	1,655,034.79
资产总计	139,415,153.74	141,070,188.53	1,655,034.79
流动负债：			
短期借款	21,500,000.00	21,500,000.00	
应付票据	3,179,000.00	3,179,000.00	
应付账款	14,423,239.46	14,423,239.46	
预收款项	636,487.26	636,487.26	
应付职工薪酬	929,620.27	929,620.27	
应交税费	191,136.58	191,136.58	
其他应付款	1,730,429.88	1,730,429.88	
流动负债合计	42,589,913.45	42,589,913.45	
非流动负债：			
递延收益	14,696,894.78	14,696,894.78	
递延所得税负债		248,255.22	248,255.22
非流动负债合计	14,696,894.78	14,945,150.00	248,255.22
负债合计	57,286,808.23	57,535,063.45	248,255.22
股东权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	
资本公积	47,566,819.69	47,566,819.69	
盈余公积	1,345,423.31	1,345,423.31	
未分配利润	3,216,102.51	4,622,882.08	1,406,779.57
股东权益合计	82,128,345.51	83,535,125.08	1,406,779.57
负债和或股东权益总计	139,415,153.74	141,070,188.53	1,655,034.79

(4) 2019年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

1) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面余额	项目	计量类别	账面余额
可供出售	成本法	768,000.00	其他非流动	以公允价值计	2,135,034.79

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
金融资产			金融资产	量且其变动计入当期损益	

B. 母公司报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面余额	项目	计量类别	账面余额
可供出售金融资产	成本法	480,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,135,034.79

2) 于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
可供出售金融资产	768,000.00			
减：转出至其他非流动金融资产		768,000.00	1,367,034.79	2,135,034.79

B. 母公司报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以公允价值计量的金融资产				
可供出售金融资产	480,000.00			
减：转出至其他非流动金融资产		480,000.00	1,655,034.79	2,135,034.79

3) 于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产坏账准备调整到新金融工具准则金融资产预期信用损失的调节表。

A. 合并报表

项目	2018年12月31日的坏账准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的坏账准备（按新金融工具准则）
一、以摊余成本计				

项目	2018年12月31日的坏账准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的坏账准备（按新金融工具准则）
量的金融资产				
其中：应收账款	6,912,137.29			6,912,137.29
其他应收款	635,718.09			635,718.09

B. 母公司报表

项目	2018年12月31日的坏账准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的坏账准备（按新金融工具准则）
一、以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款	6,400,567.57			6,400,567.57
其他应收款	369,361.09			369,361.09

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%、13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%
房产税	房产原值、房屋租金	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
宁夏银利电气股份有限公司	15%
深圳银利电器制造有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税：

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，公司本部享受西部大开发企业所得税15%的税收优惠。公司本部2016年12月9日取得宁夏回族自治区科学技术厅核发的高新技术企业证书，证书编号：GR201664000011号，有效期三年，自取得证书当年起三年内享受

高新技术企业所得税 15%的税收优惠。2019 年 11 月 20 日，取得宁夏回族自治区科学技术厅新核发的高新技术企业证书，证书编号：GR201964000077 号，有效期三年，自取得证书当年起三年内享受高新技术企业所得税 15%的税收优惠。

按照《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）文件规定，公司本部享受支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除应纳税所得额的优惠政策。

（2）增值税

按照《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）文件规定，宁夏银利享受按实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税的优惠政策。

（3）土地使用税

按照《财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税[2010]121 号）和《转发财政部国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（宁财（税）发[2011]29 号）文件规定，宁夏银利享受按残疾人就业人数占单位在职职工总人数的比例，减征该年度土地使用税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	35,513.66	27,939.82
银行存款	9,347,239.26	3,374,159.36
其他货币资金	645.48	2,079,645.48
合计	9,383,398.40	5,481,744.66

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	645.48	2,079,645.48
合计	645.48	2,079,645.48

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,105,166.14	15,631,570.19
商业承兑汇票	2,599,250.91	
合计	6,704,417.05	15,631,570.19

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	39,026,070.16	
商业承兑汇票		14,182,540.80
合计	39,026,070.16	14,182,540.80

本公司年末已背书转让商业承兑汇票负有较大的被追溯义务，故未终止确认，鉴于该票据已不再符合到期收取合同现金流量特征，故分类至应收款项融资项目列报。

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按组合计提坏账准备	6,841,219.73	100.00	136,802.68		6,704,417.05
其中：银行承兑汇票	4,105,166.14	60.01			4,105,166.14
商业承兑汇票	2,736,053.59	39.99	136,802.68	5.00	2,599,250.91
合计	6,841,219.73	—	136,802.68	—	6,704,417.05

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按组合计提坏账准备	15,631,570.19	100.00			15,631,570.19
其中：银行承兑汇票	15,631,570.19	100.00			15,631,570.19
商业承兑汇票					
合计	15,631,570.19	—	—	—	15,631,570.19

按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	4,105,166.14		
商业承兑汇票	2,736,053.59	136,802.68	5.00
合计	6,841,219.73	136,802.68	—

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	2,338,606.63	4.02	2,338,606.63	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,338,606.63	4.02	2,338,606.63	100.00	
按组合计提坏账准备	55,781,653.86	95.98	7,193,759.05	12.90	48,587,894.81
其中：应收客户款项	55,781,653.86	95.98	7,193,759.05	12.90	48,587,894.81
合计	58,120,260.49	—	9,532,365.68	—	48,587,894.81

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	43,628,415.20	100.00	6,912,137.29	15.84	36,716,277.91
其中：应收客户款项	43,628,415.20	100.00	6,912,137.29	15.84	36,716,277.91
合计	43,628,415.20	—	6,912,137.29	—	36,716,277.91

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市仕鑫精密科技有限公司	2,338,606.63	2,338,606.63	100.00	收回可能性小
合计	2,338,606.63	2,338,606.63	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,930,158.46	2,446,507.92	5.00
1至2年	1,182,297.25	118,229.73	10.00
2至3年	293,864.07	88,159.22	30.00
3至4年	1,513,100.19	756,550.10	50.00
4至5年	389,609.06	311,687.25	80.00
5年以上	3,472,624.83	3,472,624.83	100.00
合计	55,781,653.86	7,193,759.05	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	48,930,158.46
1至2年	1,182,297.25
2至3年	293,864.07
3至4年	3,851,706.82
4至5年	389,609.06
5年以上	3,472,624.83
合计	58,120,260.49

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款		2,338,606.63			2,338,606.63
按组合计提坏账准备的应收账款	6,912,137.29	581,690.76		300,069.00	7,193,759.05
合计	6,912,137.29	2,920,297.39		300,069.00	9,532,365.68

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
应收客户款项	300,069.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津先导倍尔电气有限公司	货款	54,207.60	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
中机国际工程设计研究院有限责任公司	货款	40,965.40	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳市安邦信电子有限公司	货款	31,430.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
长沙市日业电气有限公司	货款	29,480.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳市鑫闽福科技有限公司	货款	27,560.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
珠海宏峰风能科技有限公司	货款	25,200.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
中冶华天马鞍山电力滤波有限公司	货款	21,800.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
上海久创电气自动化设备有限公司	货款	19,476.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳市微能科技有限公司	货款	11,870.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
北京先导倍尔变流技术有限公司	货款	11,530.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳微网能源管理系统实验室有限公司	货款	8,640.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳市西林电气技术有限公司	货款	7,240.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市昌昱兴电子技术有限公司	货款	5,600.00	长期挂账款项, 判断无法收回欠款	报批后核销	否
珠海艾能电气科技有限公司	货款	5,070.00	长期挂账款项, 判断无法收回欠款	报批后核销	否
合计	—	300,069.00	—	—	—

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
天津瑞能电气有限公司	7,848,078.20	一年以内	13.50	392,403.91
上能电气股份有限公司	7,315,217.15	一年以内	12.59	365,760.86
深圳市禾望电气股份有限公司	4,745,693.13	一年以内	8.17	237,284.66
株洲中车时代电气股份有限公司	4,003,879.14	一年以内	6.89	200,193.96
浙江海得新能源有限公司	3,531,698.33	一年以内	6.08	176,584.92
合计	27,444,565.95	—	47.23	1,372,228.31

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	14,182,540.80	
合计	14,182,540.80	

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,275,006.48	76.54	991,711.09	57.30
1 至 2 年	157,728.87	9.47	190,504.87	11.01
2 至 3 年	137,272.47	8.24	536,779.83	31.02
3 年以上	95,872.44	5.75	11,516.00	0.67
合计	1,665,880.26	100.00	1,730,511.79	100.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
宁夏银利电气股份有限公司	洛阳卓兴有色金属有限公司	104,155.40	2至3年	企业暂未收到发票，已暂估入账
合计		104,155.40	—	—

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
上海中拓电磁线有限公司	324,118.43	1年以内	19.46
洛阳卓兴有色金属有限公司	104,155.40	2至3年	6.25
艾伦塔斯电气绝缘材料(珠海)有限公司	99,753.71	1年以内	5.99
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	94,070.42	1年以内	5.65
东莞市纵横机电科技有限公司	89,920.00	1年以内	5.40
合计	712,017.96	—	42.75

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,920,962.53	4,044,227.33
合计	2,920,962.53	4,044,227.33

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款项	1,445,021.96	2,826,721.50
职工借款及备用金	1,145,029.34	1,024,839.94
代缴税款	595,000.00	340,000.00
长期挂账的预付账款转入	368,697.80	
应收的各种保证金、押金	263,947.42	488,383.98
应向职工收取的各种垫付款项	77,391.37	
合计	3,895,087.89	4,679,945.42

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019年1月1日余额	635,718.09			635,718.09
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-10,000.00		10,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	139,541.47		458,697.80	598,239.27
本年转回	202,182.00			202,182.00
本年转销				
本年核销	57,650.00			57,650.00
其他变动				
2019年12月31日余额	505,427.56		468,697.80	974,125.36

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	1,612,926.90
1至2年	1,123,454.77
2至3年	401,318.12
3至4年	701,997.80
4至5年	
5年以上	55,390.30
合计	3,895,087.89

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的其他应收款		468,697.80			468,697.80
按组合计提坏账准备的其他应收款	635,718.09	129,541.47	202,182.00	57,650.00	505,427.56
合计	635,718.09	598,239.27	202,182.00	57,650.00	974,125.36

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

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

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
文柱明（租厂房押金）	202,182.00	抵顶房租	厂房自2019年2月已经不再续租，故房租押金抵顶房租
合计	202,182.00	—	—

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
应收客户款项	57,650.00

其中重要的其他应收账款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
深圳市源盛昌科技有限公司	模具押金	40,250.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
谢作然（租办事处押金）	房屋押金	10,600.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳市同兴行新能源开发有限公司	储气罐押金	4,800.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
深圳市先奇科技有限公司	打印机押金	2,000.00	长期挂账款项，判断无法收回欠款	报批后核销	否
合计	—	57,650.00	—	—	—

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
宁夏峰度贸易有限公司	租金	730,000.00	1至4年	18.74	185,000.00
李永生	员工备用金	400,000.00	1年以内	10.27	20,000.00
胡雄新	员工备用金	370,000.00	0至2年	9.50	33,500.00
北京联合丰天科技有限公司	预付投资款	300,000.00	3至4年	7.70	300,000.00
王超	租金	213,333.33	1年以内	5.48	10,666.67
合计	—	2,013,333.33	—	51.69	549,166.67

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	9,918,334.69	2,623,781.31	7,294,553.38	9,664,255.53	2,623,781.31	7,040,474.22
在产品	2,956,021.14		2,956,021.14	1,667,084.21		1,667,084.21
库存商品	6,445,288.99	1,008,635.91	5,436,653.08	7,802,097.17		7,802,097.17
发出商品	9,506,768.39		9,506,768.39	8,361,018.38		8,361,018.38
合计	28,826,413.21	3,632,417.22	25,193,995.99	27,494,455.29	2,623,781.31	24,870,673.98

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,623,781.31					2,623,781.31
库存商品		1,008,635.91				1,008,635.91
合计	2,623,781.31	1,008,635.91				3,632,417.22

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金		193,458.02
预缴税款	567,955.64	138,148.93
合计	567,955.64	331,606.95

9. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产	2,222,101.84	2,135,034.79
其中：权益工具投资	2,222,101.84	2,135,034.79
合计	2,222,101.84	2,135,034.79

本公司，持有的宁夏银行股份有限公司 39.9 万股权投资成本 480,000.00 元，期末公允价值按照享有被投资单位账面净资产份额计量。

本公司之子公司深圳银利对北京联合丰天科技有限公司投资金额 288,000.00 元，获得其 18.00% 股权。该公司因经营不善拟申请注销，故公允价值为 0。

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	2,554,202.83	2,554,202.83
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	2,554,202.83	2,554,202.83
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	1,866,040.65	1,866,040.65
2. 本年增加金额	81,029.16	81,029.16
(1) 计提或摊销	81,029.16	81,029.16
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	1,947,069.81	1,947,069.81
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	607,133.02	607,133.02
2. 年初账面价值	688,162.18	688,162.18

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	27,566,626.90	27,998,828.34
固定资产清理		
合计	27,566,626.90	27,998,828.34

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	33,718,422.55	8,782,020.75	2,314,160.24	1,544,775.88	46,359,379.42
2. 本年增加金额		2,080,683.04	287,730.83	305,524.90	2,673,938.77
(1) 购置		628,430.16	287,730.83	305,524.90	1,221,685.89
(2) 在建工程转入		1,452,252.88			1,452,252.88
3. 本年减少金额		1,316,970.90		83,376.09	1,400,346.99

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废		1,316,970.90		83,376.09	1,400,346.99
4. 年末余额	33,718,422.55	9,545,732.89	2,601,891.07	1,766,924.69	47,632,971.20
二、累计折旧					
1. 年初余额	9,855,028.48	5,626,937.72	1,731,723.31	1,146,861.57	18,360,551.08
2. 本年增加金额	1,580,086.80	678,587.31	160,672.60	118,229.31	2,537,576.02
(1) 计提	1,580,086.80	678,587.31	160,672.60	118,229.31	2,537,576.02
3. 本年减少金额		768,416.98		63,365.82	831,782.80
(1) 处置或报废		768,416.98		63,365.82	831,782.80
4. 年末余额	11,435,115.28	5,537,108.05	1,892,395.91	1,201,725.06	20,066,344.30
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	22,283,307.27	4,008,624.84	709,495.16	565,199.63	27,566,626.90
2. 年初账面价值	23,863,394.07	3,155,083.03	582,436.93	397,914.31	27,998,828.34

(2) 本公司年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值
房屋建筑物	48,402.49
合计	48,402.49

(4) 本公司年末无需要办理产权而未办理的固定资产。

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	3,470,922.14	3,329,083.78
工程物资		
合计	3,470,922.14	3,329,083.78

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程实验室 1-5KW全载	3,334,966.91		3,334,966.91	3,329,083.78		3,329,083.78

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验平台						
零星项目	135,955.23		135,955.23			
合计	3,470,922.14		3,470,922.14	3,329,083.78		3,329,083.78

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
工程实验室 1-5KW 全载实验平台	3,329,083.78	5,883.13			3,334,966.91
零星项目		1,588,208.11	1,452,252.88		135,955.23
合计	3,329,083.78	1,594,091.24	1,452,252.88		3,470,922.14

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	资金来源
工程实验室 1-5KW 全载实验平台	34,960,000.00	9.54	自筹
合计	34,960,000.00	—	—

本公司在建项目均为自有资金建设，无资本化金额。

工程实验室 1-5KW 全载实验平台系电力电子电磁元件国家地方联合工程实验室的子项目，该项目计划投资 3496 万元，包括基础设施、研究实验平台等建设内容，基础设施已建设完毕并已结转固定资产，实验平台本年尚处于调试阶段。

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	7,930,735.00	1,413,620.16	9,344,355.16
2. 本年增加金额		683,084.16	683,084.16
(1) 购置		683,084.16	683,084.16
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	7,930,735.00	2,096,704.32	10,027,439.32
二、累计摊销			
1. 年初余额	1,677,675.29	1,109,469.29	2,787,144.58
2. 本年增加金额	166,196.27	99,330.03	265,526.30

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提	166,196.27	99,330.03	265,526.30
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	1,843,871.56	1,208,799.32	3,052,670.88
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	6,086,863.44	887,905.00	6,974,768.44
2. 年初账面价值	6,253,059.71	304,150.87	6,557,210.58

(2) 本公司本年无未办妥产权证书的土地使用权

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
深圳公司租房 房产装修费		361,553.39	104,455.23		257,098.16
合计		361,553.39	104,455.23		257,098.16

15. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	13,620,705.34	2,043,105.80	10,171,636.69	1,525,745.50
可抵扣亏损	4,985,528.80	747,829.32	18,592,050.70	2,788,807.61
合计	18,606,234.14	2,790,935.12	28,763,687.39	4,314,553.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	1,742,101.84	261,315.28	1,655,034.79	248,255.22
合计	1,742,101.84	261,315.28	1,655,034.79	248,255.22

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押、保证借款	20,500,000.00	21,500,000.00
合计	20,500,000.00	21,500,000.00

注：本公司与中国工商银行股份有限公司银川金凤支行签订循环借款额度为 2,050 万元的借款合同，借款期限自 2019 年 7 月 15 日至 2020 年 7 月 3 日止。本公司分别以房屋及土地使用权提供抵押，房屋产权证及土地证编号分别为：1 号生产厂房（宁（2017）西夏区不动产权第 0024828 号）、3 号食堂（宁（2017）西夏区不动产权第 0024829 号）、2 号车间（金凤区字第 2016067166 号）、3 号车间（金凤区字第 2016067168 号）、六层东 1 号（金凤区字第 2016067167 号）、六层东 2 号（金凤区字第 2016067165 号）、土地使用权 6#路北（银国用（2016）第 05728 号、土地使用权 6 层东 1 号（银国用（2016）第 05740 号）。同时，由焦海波、刘芳对该笔借款提供连带责任保证。

17. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		3,179,000.00
合计		3,179,000.00

18. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	33,648,046.87	10,723,897.64
1 至 2 年	1,154,357.96	2,777,448.89
2 至 3 年	1,007,496.38	986,695.49
3 年以上	793,968.36	361,085.62
合计	36,603,869.57	14,849,127.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
------	------	-----------

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏宁硕精密科技有限公司	313,489.80	货款，款项尚未结算
深圳市恒和电子有限公司	265,930.40	货款，款项尚未结算
北京润佳宏达绝缘材料有限责任公司	193,665.25	货款，款项尚未结算
苏州太湖电工新材料股份有限公司	122,109.19	货款，款项尚未结算
深圳市仕鑫精密科技有限公司	116,915.50	货款，款项尚未结算
合计	1,012,110.14	—

19. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	162,229.40	602,487.26
1年以上	42,039.40	103,955.00
合计	204,268.80	706,442.26

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
常州市创剑轨道车辆有限公司	34,000.00	货款，款项尚未结算
合计	34,000.00	—

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	988,525.04	16,346,524.33	15,379,817.99	1,955,231.38
离职后福利-设定提存计划	111,764.20	1,344,199.04	1,455,963.24	
合计	1,100,289.24	17,690,723.37	16,835,781.23	1,955,231.38

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	891,206.32	14,084,699.28	13,081,215.85	1,894,689.75
职工福利费		940,256.94	940,256.94	
社会保险费	54,908.54	694,142.17	749,050.71	
其中：医疗保险费	45,852.24	580,301.31	626,153.55	
工伤保险费	3,324.77	41,111.91	44,436.68	
生育保险费	5,731.53	72,728.95	78,460.48	
住房公积金	27,414.44	379,888.50	379,249.50	28,053.44

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工会经费和职工教育经费	14,995.74	247,537.44	230,044.99	32,488.19
合计	988,525.04	16,346,524.33	15,379,817.99	1,955,231.38

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	108,897.80	1,306,938.40	1,415,836.20	
失业保险费	2,866.40	37,260.64	40,127.04	
合计	111,764.20	1,344,199.04	1,455,963.24	

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	564,377.40	114,900.13
营业税	4,475.00	4,475.00
个人所得税	11,301.02	8,095.81
城市维护建设税	40,056.96	9,760.18
教育费附加	17,043.19	4,182.95
地方教育费附加	11,231.02	2,657.52
房产税	139,340.71	129,242.77
土地使用税	33,298.44	33,298.44
水利建设基金	7,785.02	6,339.38
印花税	6,068.00	6,635.50
合计	834,976.76	319,587.68

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	32,008.47	34,358.19
应付股利		
其他应付款	2,442,688.52	2,749,890.13
合计	2,474,696.99	2,784,248.32

22.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	32,008.47	34,358.19
合计	32,008.47	34,358.19

22.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
非关联方往来款项	1,806,135.18	1,210,649.35
应付的工程款	478,822.34	478,822.34
应付的代垫款项	100,131.00	28,293.36
应付的各种保证金、押金	57,600.00	23,396.00
借入款项		1,008,729.08
合计	2,442,688.52	2,749,890.13

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
四川中创建设工程有限公司	462,781.29	工程款未结算
合计	462,781.29	—

23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	836,428.25	
合计	836,428.25	

24. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	1,165,061.80	
专项应付款		
合计	1,165,061.80	

24.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁款	1,165,061.80	
合计	1,165,061.80	

本公司与 仲利国际租赁有限公司开展的售后回租业务，租赁期限 3 年，截止 2019 年 12 月 31 日未付租金总额 2,324,500.00 元，未确认融资费用 323,009.95 元。其中一年内到期的金额为 836,428.25 元。

25. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	14,696,894.78	4,900,000.00	5,056,930.55	14,539,964.23	收到补贴
合计	14,696,894.78	4,900,000.00	5,056,930.55	14,539,964.23	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
特种磁性器件扩建项目资金	2,687,660.82			208,313.99			2,479,346.83	与资产相关
国家地方联合工程实验室建设资金	4,112,500.00			293,750.00			3,818,750.00	与资产相关
中国标准化动车组电力电子牵引变压器研制工程	1,600,000.00			400,000.00			1,200,000.00	与资产相关
2018年科技创新“新能源汽车配套汽车级磁性元件研制”项目	6,296,733.96	4,900,000.00		4,154,866.56			7,041,867.40	与收益相关
合计	14,696,894.78	4,900,000.00		5,056,930.55			14,539,964.23	

26. 股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
焦海波	12,197,000.00	40.6567		2,399,000.00	9,798,000.00	32.6600
刘芳	7,182,000.00	23.9400			7,182,000.00	23.9400
南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,650,000.00	15.5000			4,650,000.00	15.5000
袁德宗	2,250,000.00	7.5000			2,250,000.00	7.5000
孙泷	1,650,000.00	5.5000			1,650,000.00	5.5000
袁美荣	900,000.00	3.0000	2,399,000.00		3,299,000.00	10.9967

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
贾志鸿	300,000.00	1.0000			300,000.00	1.0000
齐铂金	300,000.00	1.0000			300,000.00	1.0000
贺晓梅	300,000.00	1.0000			300,000.00	1.0000
王晓宁	90,000.00	0.3000			90,000.00	0.3000
王雪莲	90,000.00	0.3000			90,000.00	0.3000
闫灿奇	90,000.00	0.3000			90,000.00	0.3000
侯思欣	1,000.00	0.0033			1,000.00	0.0033
合计	30,000,000.00	100.0000	2,399,000.00	2,399,000.00	30,000,000.00	100.0000

27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	47,566,819.69			47,566,819.69
合计	47,566,819.69			47,566,819.69

28. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,345,423.31	593,994.85		1,939,418.16
合计	1,345,423.31	593,994.85		1,939,418.16

29. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-5,585,382.12	-744,595.66
加：年初未分配利润调整数	1,118,779.57	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	1,118,779.57	
本年年初余额	-4,466,602.55	-744,595.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-724,822.41	-4,840,786.46
减：提取法定盈余公积	593,994.85	
本年年末余额	-5,785,419.81	-5,585,382.12

30. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,628,837.25	70,228,243.15	75,177,765.45	57,984,624.04
其他业务	796,201.33	93,225.84	554,759.05	83,324.77
合计	93,425,038.58	70,321,468.99	75,732,524.50	58,067,948.81

(1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本年金额	占总额的比例 (%)	上年金额	占总额的比例 (%)
主营业务收入				
变压器	27,577,148.01	29.77	18,671,173.04	24.84
电抗器	65,051,689.24	70.23	56,117,799.32	74.64
新能源汽车电源			388,793.09	0.52
合计	92,628,837.25	100.00	75,177,765.45	100.00

产品名称	本年金额	占总额的比例 (%)	上年金额	占总额的比例 (%)
主营业务成本				
变压器	17,059,117.86	24.29	11,806,345.40	20.36
电抗器	53,169,125.29	75.71	45,710,495.55	78.83
新能源汽车电源			467,783.09	0.81
合计	70,228,243.15	100.00	57,984,624.04	100.00

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年金额	占全部收入的比例 (%)
株洲中车时代电气股份有限公司	11,947,979.21	12.79
深圳市禾望电气股份有限公司	9,468,922.19	10.14
天津瑞能电气有限公司	8,797,586.80	9.42
上能电气股份有限公司	8,418,781.12	9.01
特变电工西安电气科技有限公司	5,565,732.88	5.96
合计	44,199,002.20	47.32

31. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	259,220.72	241,124.13
教育费附加	110,918.10	103,338.90
地方教育费附加	73,945.42	68,892.61
房产税	394,045.73	373,427.92
土地使用税	133,193.76	133,193.76
水利基金	52,701.48	35,353.80
印花税	51,010.90	47,425.10
车船税	8,440.00	5,340.00
合计	1,083,476.11	1,008,096.22

32. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输装卸费	2,923,794.20	1,685,562.33
职工薪酬	1,339,518.62	1,267,845.89
业务招待费	803,235.30	763,553.23
样品成本	800,387.21	2,293,768.23
差旅费	541,235.38	577,913.91
技术服务费	254,840.38	

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传、展览费	84,922.14	209,131.89
办公费	84,225.89	92,695.50
会议费	76,968.00	81,600.00
保险费	25,695.21	
其他	32,866.08	318,566.96
合计	6,967,688.41	7,290,637.94

33. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,187,836.22	2,659,523.10
业务招待费	654,283.69	356,454.50
聘请中介机构费用	589,137.38	689,656.58
差旅费	516,265.60	319,064.32
折旧费	464,101.39	406,395.37
服务费	302,104.69	299,046.43
办公费	284,803.08	186,119.24
无形资产摊销	226,500.26	256,508.74
车辆使用费	153,417.19	142,079.00
会议费	136,509.43	198,678.22
资产租赁费	117,897.84	400,320.00
长期待摊费用摊销	104,455.23	
交通费	73,830.34	85,188.45
装修费	47,157.40	29,449.84
通信费	28,349.34	28,107.31
水电费	15,692.61	73,873.81
修理费	3,680.00	3,825.00
其他	455,965.75	200,364.35
合计	7,361,987.44	6,334,654.26

34. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,052,670.07	1,834,778.69
技术服务费	5,541,518.19	2,809,433.36
试验费	468,780.35	588,022.63
差旅费	420,673.44	330,510.57
业务招待费	56,905.00	47,675.43
专利代理费及专利年费	24,855.00	53,856.68

项目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销费	39,026.04	3,638.70
物料消耗	2,094,216.21	7,551,864.54
其他费用	59,527.18	63,874.37
合计	11,758,171.48	13,283,654.97

35. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,012,164.55	1,055,778.08
减：利息收入	18,058.94	91,587.09
加：手续费	18,403.80	19,379.37
银行承兑汇票贴现息	461,031.35	140,843.58
现金折扣	-78,975.91	11,123.79
其他支出	750.00	
合计	1,395,314.85	1,135,537.73

36. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	3,750,321.79	104,419.30
新能源汽车配套汽车级磁性元件研制项目摊销	4,154,866.56	3,620,813.99
与资产相关的政府补助摊销	902,063.99	2,917,466.04
分布式可再生能源交直流互联的电力电子变压器研制项目经费补助	800,000.00	
智能设备人才引育及创新团队建设项目补助	500,000.00	
研究开发支出费用补贴-深圳公司	68,000.00	
研究开发支出费用补贴-本公司	439,800.00	
自主就业退役士兵扣减增增税及附加税优惠	64,964.61	
土地使用税减免退税	32,540.84	21,178.58
个税返还手续费	13,238.74	
稳岗补贴	3,013.51	
合计	10,728,810.04	6,663,877.91

37. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益工具投资收到的现金股利	31,920.00	39,900.00
合计	31,920.00	39,900.00

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	87,067.05	
合计	87,067.05	

39. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-136,802.68	
应收账款坏账损失	-2,920,297.39	
其他应收款坏账损失	-396,057.27	
合计	-3,453,157.34	

40. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-1,773,831.70
存货跌价损失	-1,008,635.91	-2,059,748.67
合计	-1,008,635.91	-3,833,580.37

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	40,000.00	2,870,800.00	40,000.00
违约赔偿收入	1,500.00	104,500.00	1,500.00
无法支付的应付款项	85,871.43	11,171.77	85,871.43
合计	127,371.43	2,986,471.77	127,371.43

(2) 计入当年损益的政府补助

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据
2017 年度银川市本级人才项目资金补助	40,000.00	60,000.00	—
2018 年自治区重点研发计划（对外科技合作专项）第二批东西部合作项目的		1,080,000.00	关于下达 2018 年自治区重点研发计划（对外科技合作专项）第二批东西部合作项目的通知
2017 年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创		1,000,000.00	关于下达 2017 年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创

新专项)项目			新专项)项目的通知
2018年第一批科技基础条件建设计划专项(企业技术中心)补助资金		300,000.00	关于下达2018年第一批科技基础条件建设计划专项(企业技术中心)补助资金的通知
2018年自治区新型工业化发展资金计划(第一批)		270,000.00	关于下达2018年自治区新型工业化发展资金计划(第一批)的通知
2018年自治区企业科技创新后补助项目		130,800.00	关于下达2018年自治区企业科技创新后补助项目的通知
科创委划拨的高新技术企业补贴		30,000.00	—
合计	40,000.00	2,870,800.00	—

42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
债务重组损失		77,581.00	
非流动资产毁损报废损失	51,776.17	825,020.35	51,776.17
赔偿金、违约金及罚款支出	270,561.10	58,464.56	270,561.10
滞纳金	249.22	11,400.20	249.22
合计	322,586.49	972,466.11	322,586.49

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	-84,135.56	
递延所得税费用	1,536,678.05	-1,663,015.77
合计	1,452,542.49	-1,663,015.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	727,720.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	109,158.01
子公司适用不同税率的影响	-494,176.15
调整以前期间所得税的影响	-93,192.08
非应税收入的影响	-4,788.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,412.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,127,612.86
研发费用加计扣除	-1,371,485.12
所得税费用	1,452,542.49

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到的各种赔款、罚款	1,500.39	7,500.00
收到的各项政府补助	6,764,052.25	14,285,000.00
收到的银行利息	18,058.94	91,587.09
收到的各种保证金、押金	86,500.00	
收到的现金折扣	83,975.91	
单位往来款及职工备用金	1,834,609.45	157,616.00
合计	8,788,696.94	14,541,703.09

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的销售费用	2,265,334.51	4,006,278.16
支付的管理费用	2,443,474.34	3,012,227.05
支付的研发费用	4,139,855.86	495,917.05
支付的财务费用—手续费	19,732.03	19,379.37
支付的财务费用—承兑汇票贴现利息	371,064.90	
支付的罚款及滞纳金	5,249.22	12,400.20
单位往来款及职工备用金	7,109,423.81	6,564,636.33
合计	16,354,134.67	14,110,838.16

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
仲利国际租赁有限公司固定资产融资款	1,439,450.00	
收到员工借款	4,210,487.49	
合计	5,649,937.49	

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
归还职工借款	5,323,327.25	134,207.42
合计	5,323,327.25	134,207.42

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-724,822.41	-4,840,786.46
加：资产减值准备	1,008,635.91	3,833,580.37
信用减值损失	3,453,157.34	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,537,576.02	2,612,797.36
无形资产摊销	265,526.30	256,508.74
长期待摊费用摊销	104,455.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	51,776.17	825,020.35
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-87,067.05	
财务费用（收益以“-”填列）	1,012,164.55	1,050,093.22
投资损失（收益以“-”填列）	-31,920.00	-39,900.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	1,523,617.99	-1,663,015.77
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	13,060.06	
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,090,197.85	8,003,083.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	2,453,656.28	2,686,902.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,705,035.65	-18,593,564.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,784,582.89	-5,869,279.90
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		

项目	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	9,382,752.92	3,402,099.18
减：现金的年初余额	3,402,099.18	6,342,076.33
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,980,653.74	-2,939,977.15

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	9,382,752.92	3,402,099.18
其中：库存现金	35,513.66	27,939.82
可随时用于支付的银行存款	9,347,239.26	3,374,159.36
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	9,382,752.92	3,402,099.18
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		

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	645.48	银行承兑汇票保证金
固定资产	22,283,307.27	借款抵押
无形资产	6,086,863.44	借款抵押
投资性房地产	607,133.02	借款抵押
合计	28,977,949.21	—

注：借款抵押的情况说明详见本附注“六、15. 短期借款”相关内容。

46. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	本年收到 金额	列报项目	计入当期损益 的金额
特种磁性器件扩建项目资金		递延收益、 其他收益	208,313.99
国家地方联合工程实验室建设资金		递延收益、 其他收益	293,750.00
2018年科技创新“新能源汽车配套汽车级磁性元件研制”项目	4,900,000.00	递延收益、 其他收益	4,154,866.56
中国标准化动车组电力电子牵引变压器研制工程		递延收益、 其他收益	400,000.00
分布式可再生能源交直流互联的电力电子变压器研制项目经费补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
智能设备人才引育及创新团队建设项目的补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
研究开发支出费用补贴-深圳公司	68,000.00	其他收益	68,000.00
研究开发支出费用补贴-本公司	439,800.00	其他收益	439,800.00
增值税即征即退	3,750,321.79	其他收益	3,750,321.79
土地使用税退税	32,540.84	其他收益	32,540.84
自主就业退役士兵扣减增增税及附加税优惠	64,964.61	其他收益	64,964.61
个税返还手续费	13,238.74	其他收益	13,238.74
稳岗补贴	3,013.51	其他收益	3,013.51
2017年度银川市本级人才项目资金补助	40,000.00	营业外收入	40,000.00
合计	10,611,879.49	—	10,768,810.04

(2) 本年不存在政府补助退回情况。

七、合并范围的变化

本公司本年合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业公司的构成

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	
深圳银利电器制造有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00	0.00	设立

注：2008年12月本公司出资成立全资子公司深圳银利电器制造有限公司。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险

管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制 在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,008,729.08元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：27,444,565.95元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银

行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一年以上	合计
金融资产			
货币资金	9,383,398.40		9,383,398.40
应收票据	6,841,219.73		6,841,219.73
应收账款	58,120,260.49		58,120,260.49
其它应收款	3,895,087.89		3,895,087.89
其他非流动金融资产		2,222,101.84	2,222,101.84
金融负债			
短期借款	20,500,000.00		20,500,000.00
应付账款	36,603,869.57		36,603,869.57
其它应付款	2,442,688.52		2,442,688.52
应付利息	32,008.47		32,008.47
应付职工薪酬	1,955,231.38		1,955,231.38
长期应付款	836,428.25	1,165,061.80	2,001,490.05

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）其他非流动金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,222,101.84	2,222,101.84
（1）权益工具投资			2,222,101.84	2,222,101.84
持续以公允价值计量的资产总额			2,222,101.84	2,222,101.84

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

本公司持有的权益工具投资按照期末享有的被投资单位账面净资产份额计量资产公允价值。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

- （1）本公司控股股东及最终控制人为焦海波
- （2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
焦海波	9,798,000.00	12,197,000.00	32.6600	40.6567

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业公司的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
袁美荣	股东、董事

（二）关联交易

1. 关联担保情况

（1）作为担保方

担保方	被担保方	担保金额	起始日	到期日
焦海波	本公司	20,500,000.00	2019年7月15日	2020年7月3日
刘芳	本公司			

担保方	被担保方	担保金额	起始日	到期日
合计		20,500,000.00	—	—

注：借款担保事项的情况说明详见本附注“六、15. 短期借款”相关内容。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日本公司不存在向关联方提供担保情况

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	128.16 万元	119.06 万元
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	2	2
15-20 万元	2	2
10-15 万元	1	1
10 万元以下	4	3

（三）关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	袁美荣		1,008,729.08
合计	—		1,008,729.08

子公司深圳银利与股东袁美荣于 2013 年、2016 年签订了《借款协议》，袁美荣向深圳银利提供借款 230 万元，借款利率为 5.70%。截止 2019 年 12 月 31 日，本金及利息已经付清。

十二、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

本公司无需披露和其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				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	2,338,606.63	4.06	2,338,606.63	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,338,606.63	4.06	2,338,606.63	100.00	
按组合计提坏账准备	55,261,507.86	95.94	6,944,782.25	12.57	48,316,725.61
其中：应收客户款项	55,261,507.86	95.94	6,944,782.25	12.57	48,316,725.61
合计	57,600,114.49	—	9,283,388.88	—	48,316,725.61

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	42,457,750.20	100.00	6,400,567.57	15.08	36,057,182.63
其中：应收客户款项	42,457,750.20	100.00	6,400,567.57	15.08	36,057,182.63
合计	42,457,750.20	—	6,400,567.57	—	36,057,182.63

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市仕鑫精密科技有限公司	2,338,606.63	2,338,606.63	100.00	收回可能性小
合计	2,338,606.63	2,338,606.63	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,930,158.46	2,446,507.92	5.00

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	1,018,697.25	101,869.73	10.00
2 至 3 年	293,864.07	88,159.22	30.00
3 至 4 年	1,337,700.19	668,850.10	50.00
4 至 5 年	208,463.06	166,770.45	80.00
5 年以上	3,472,624.83	3,472,624.83	100.00
合计	55,261,507.86	6,944,782.25	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	48,930,158.46
1 至 2 年	1,018,697.25
2 至 3 年	293,864.07
3 至 4 年	3,676,306.82
4 至 5 年	208,463.06
5 年以上	3,472,624.83
合计	57,600,114.49

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款		2,338,606.63			2,338,606.63
按组合计提坏账准备的应收账款	6,400,567.57	544,214.68			6,944,782.25
合计	6,400,567.57	2,882,821.31			9,283,388.88

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
天津瑞能电气有限公司	7,848,078.20	一年以内	13.63	392,403.91
上能电气股份有限公司	7,315,217.15	一年以内	12.70	365,760.86
深圳市禾望电气股份有限公司	4,745,693.13	一年以内	8.24	237,284.66
株洲中车时代电气股份有限公司	4,003,879.14	一年以内	6.95	200,193.96
浙江海得新能源有限公司	3,531,698.33	一年以内	6.13	176,584.92
合计	27,444,565.95	—	47.23	1,372,228.31

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,460,471.65	11,158,728.86
合计	14,460,471.65	11,158,728.86

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款项	12,118,298.12	7,238,476.53
非关联方往来款项	1,445,021.96	2,826,721.50
职工借款及备用金	672,029.34	1,024,839.94
代缴税款	595,000.00	340,000.00
应收的各种保证金、押金	133,447.42	98,051.98
应向职工收取的各种垫付款项	64,771.37	
合计	15,028,568.21	11,528,089.95

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019年1月1日余额	369,361.09			369,361.09
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-10,000.00		10,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	108,735.47		90,000.00	198,735.47
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	468,096.56		100,000.00	568,096.56

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	13,245,605.02
1至2年	992,954.77
2至3年	401,318.12
3至4年	333,300.00
4至5年	
5年以上	55,390.30
合计	15,028,568.21

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的其他应收款		100,000.00			100,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	369,361.09	98,735.47			468,096.56
合计	369,361.09	198,735.47			568,096.56

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
深圳银利电器制造有限公司	关联方往来款	12,118,298.12	1年以内	21.04	
宁夏峰度贸易有限公司	租金	730,000.00	1至4年	1.27	185,000.00
胡雄新	员工备用金	300,000.00	1至2年	0.52	30,000.00
王超	租金	213,333.33	1年以内	0.37	10,666.67
张明	员工备用金	176,000.00	1年以内	0.31	8,800.00
合计	—	13,537,631.45	—	23.51	234,466.67

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳银利电器制造有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,558,882.25	68,823,777.60	74,788,972.36	58,068,693.75
其他业务	796,201.33	93,225.84	498,793.96	83,324.77
合计	93,355,083.58	68,917,003.44	75,287,766.32	58,152,018.52

(1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本年金额	占总额的比例 (%)	上年金额	占总额的比例 (%)
主营业务收入				
变压器	27,577,148.01	29.79	18,671,173.04	24.97
电抗器	64,981,734.24	70.21	56,117,799.32	75.03
合计	92,558,882.25	100.00	74,788,972.36	100.00
主营业务成本				
变压器	16,606,724.15	24.13	11,825,711.06	20.37
电抗器	52,217,053.45	75.87	46,242,982.69	79.63
合计	68,823,777.60	100.00	58,068,693.75	100.00

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年金额	占全部收入的比例 (%)
株洲中车时代电气股份有限公司	11,947,979.21	12.80
深圳市禾望电气股份有限公司	9,468,922.19	10.14
天津瑞能电气有限公司	8,797,586.80	9.42
上能电气股份有限公司	8,418,781.12	9.02
特变电工西安电气科技有限公司	5,565,732.88	5.96
合计	44,199,002.20	47.34

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益工具投资收到的现金股利	31,920.00	39,900.00
合计	31,920.00	39,900.00

十七、财务报告批准

本财务报告于2020年4月28日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2019年度非经常性损益如下：

项目	本年金额
非流动资产处置损益	-51,776.17
计入当期损益的政府补助	10,752,557.79
金融资产公允价值变动损益	87,067.05
权益工具持有期间的收益	31,920.00
债务重组损益	
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	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,438.89
小计	10,636,329.78
所得税影响额	-1,598,751.45
合计	9,037,578.33

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	-0.9784	-0.0242	-0.0242
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	-13.1776	-0.3254	-0.3254

宁夏银利电气股份有限公司

二〇二〇年四月三十日

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：

公司董事会秘书办公室