



银利电气

NEEQ : 834654

宁夏银利电气股份有限公司

Ninxia Yinli Electric CO.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年1月30日，经宁夏回族自治区政协第十一届一次常委会通过，公司董事长焦海波先生当选为自治区政协第十一届常务委员、经济委员会副主任。

公司研发适用于分布式可再生能源交直流互联的电力电子变压器中核心高压高频隔离变压器，该研发项目被纳入自治区重点研发项目。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

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)》
《业务细则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》
报告期、本年度	指	2018年1月1日-2018年6月30日
深圳银利	指	深圳银利电器制造有限公司
元	指	人民币元

声明与提示

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

公司负责人焦海波、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）葛柳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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告 2、董事会会议文件、监事会会议文件

第一节 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负责人	唐良凡
是否通过董秘资格考试	是
电话	0951-6837816
传真	0951-6837817
电子邮箱	ylzq@yinli.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
公司半年度报告备置地	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）	（C3821）制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-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	集合竞价方式
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

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
金融许可证机构编码	-	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(元)	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	上海市静安区延安中路 789 号 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	40,901,528.02	27,615,774.70	48.11%
毛利率	23.84%	10.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,610,703.79	-903,439.63	278.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	998,806.28	-1,613,160.19	161.92%
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）	2.04%	-1.07%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.26%	-1.90%	-
基本每股收益	0.05	-0.03	266.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	141,398,172.15	134,678,252.50	4.99%
负债总计	61,619,821.02	56,510,605.16	9.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,778,351.13	78,167,647.34	2.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.66	2.61	1.92%
资产负债率（母公司）	40.69%	40.56%	-
资产负债率（合并）	43.58%	41.96%	-
流动比率	1.97	1.95	-
利息保障倍数	4.65	-5.08	-

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	-1,449,895.72	11,645,245.53	-112.45%
应收账款周转率	1.04	0.54	-
存货周转率	0.92	0.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.99%	0.40%	-

营业收入增长率	48.11%	-13.35%	-
净利润增长率	278.29%	-148.38%	-

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、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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、直流滤波电感、高频变压器、水冷电抗器、空心电抗器及隔离变压器等，广泛应用于大功率不间断电源，变频器、光伏逆变器，风电变流器，有源滤波器、动态无功补偿等工业技术领域，主要应用于光伏风电、轨道交通、电能质量、新能源汽车等行业领域。自 2017 年开始，公司逐渐涉入新能源汽车领域，新能源汽车配套产品已进入试生产与验证阶段。

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，形成了 16 项专利，比如三相滤波电抗器制作技术、四相五柱式电抗器制造技术、高频环形变压器漏感控制工艺技术等，具有较强的产品核心竞争力。同时，公司也取得了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 ISO/TS16949 认证证书，提升了公司的产品质量管理水平。

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。采购到货后由制程技术部门品质检验科负责验收，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，同时将产品送质量管理部门进行检验。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。

公司客户主要为新能源、轨道交通、电能质量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，为不同客户提供性能良好的产品，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度未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 报告期内财务状况

报告期末，公司资产总额 141,398,172.15 元，较期初增长 4.99%，主要是由于公司订单增加从而使原材料及库存商品、应收票据及应收账款增加所致；负债总额 61,619,821.02 元，较期初增长 9.04%，主要由于应付账款增加所致；净资产总额 79,778,351.13 元，较期初增长 2.06%，主要是由于报告期内公司扭亏为盈，未分配利润增加所致。

公司经营活动产生的现金流量净额为-1,449,895.72 元，较上年同期减少 112.45%，主要是由于公司订单增加生产采购材料支付的现金增加，而公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少。

2. 报告期内经营成果

报告期内，公司实现营业收入 40,901,528.02 元，较上年同期增长 48.11%，主要原因是经过一年的过渡期，铁路机车装备市场需求逐步增加，公司轨道产品订单量有了较大增长。同时，部分前期打样的产品已通过客户验证，进入批量销售阶段。

报告期内，公司营业成本 31,150,373.62 元，较上年同期增加 25.85%，销售费用 2,248,216.23 元，较上年同期增加 29.66%，管理费用 2,906,068.54 元，较上年同期增加 16.29%，主要原因是公司订单增加，在营业收入增加的基础上，营业成本及相关期间费用也相应增加。

报告期内，公司研发费用 2,514,188.32 元，较上年同期增加 40.78%，主要原因是公司新订单增加以及拓展新业务领域，对新产品的研发投入增加。同时，管理层对公司科技创新能力的重视度加强，为提升公司技术研发能力的投入增加。

报告期内，公司净利润 1,610,703.79 元，较上年同期增加 278.29%，主要原因是公司营业收入较上年同期增长 48.11%，毛利率较上年同期增长 129.90%，公司扭亏为盈，净利润较上期显著增加。

3. 公司业务发展情况

报告期内，公司更加聚焦核心业务，并积极开展新的业务领域。公司积极加强与科研院所的技术合作，突破产品的关键技术难题，提升产品的竞争力。其中，与中科院合作开发的智能仿真设计平台已完成基础版本的开发，将提升产品的设计效率，减少设计成本和制造成本。

同时，公司瞄准国家政策和行业发展趋势，布局新能源汽车领域扩大产品的市场空间。报告期内，公司已完成了部分新能源汽车配套产品的研发，进入客户验证阶段。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，公司经营状况良好。

三、 风险与价值

（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，为输配电及控制设备制造业下的细分行业，是当前国家政策鼓励产业之一。国家发改委《产业结构调整指导目录(2011 年本)》(2013 年修订)中将新型电子元器件(片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等)制造作为鼓励类项目。国家产业政策扶持和投资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。另外注重产品技术的提高，力求形成核心的产品竞争优势。

（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，并通过技术工艺的提升逐步降低产品设计与制造成本，提升竞争力。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）、主要客户相对集中的风险

报告期内，公司对前五大客户的销售额为 25,651,857.79 万元，占同期主营业务收入比例的 62.96%，

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。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作。作为福利企业，公司妥善安排残疾职工的生产和生活，开展职工特别是残疾职工职业技能培训，提高职工的文化水平和技术水平，加强职工的政治思想、职业道德教育，开展扶残助残活动。

报告期内，公司积极承担社会责任，履行企业义务，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 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，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. 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	-	-
焦海波、刘芳为公司申请银行贷款提供担保	43,000,000.00	17,500,000.00
袁美荣为全资子公司提供流动资金借款	5,000,000.00	1,048,170.59
合计	48,000,000.00	18,548,170.59

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于避免规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》。截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行上述承诺。未发生违背上述承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,185,000	43.95%	-	13,185,000	43.95%
	其中：控股股东、实际控制人	3,049,500	10.17%	-	3,049,500	10.17%
	董事、监事、高管	5,505,000	18.35%	-	5,505,000	18.35%
	核心员工	3,049,500	10.17%	-	3,049,500	10.17%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,815,000	56.05%	-	16,815,000	56.05%
	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%	-	16,515,000	55.05%
	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		12				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	焦海波	12,198,000		12,198,000	40.66%	9,148,500	3,049,500
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)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,650,000		4,650,000	15.50%	-	4,650,000
4	袁德宗	2,250,000		2,250,000	7.50%	-	2,250,000
5	孙泷	1,650,000		1,650,000	5.50%	1,237,500	412,500
6	袁美荣	900,000		900,000	3.00%	675,000	225,000
7	贾志鸿	300,000		300,000	1.00%	300,000	-
8	齐铂金	300,000		300,000	1.00%	-	300,000
9	贺晓梅	300,000		300,000	1.00%	-	300,000
10	王晓宁	90,000		90,000	0.30%	67,500	22,500
合计		29,820,000	0	29,820,000	99.40%	16,815,000	13,005,000

前十名股东间相互关系说明：

焦海波与刘芳为夫妻关系，焦海波为公司董事长、技术总监，刘芳为公司监事。除此之外，股

东董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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 2018 年 6 月 30 日，焦海波先生持有公司股份数量为 1,219.8 万股股份，占公司总股本 40.66%，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、兼任技术中心总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
焦海波	董事长、技术中心总监	男	1963-01-05	本科	2015年7月27日-2018年7月27日	是
孙泷	董事、总经理、运营中心总监、销售中心总监	男	1976-06-24	硕士	2015年7月27日-2018年7月27日	是
唐忠诚	董事	男	1963-11-8	硕士	2015年7月27日-2018年7月27日	否
袁美荣	董事	男	1971-10-10	硕士	2015年7月27日-2018年7月27日	是
焦健	董事	男	1990-05-11	硕士	2016年12月25日-2018年7月27日	否
王晓宁	监事长	男	1961-11-30	本科	2015年7月27日-2018年7月27日	是
刘芳	监事	女	1963-04-20	本科	2015年7月27日-2018年7月27日	是
韩小军	监事	男	1978-6-12	本科	2015年7月27日-2018年7月27日	是
葛柳	财务负责人、财务经理	女	1984-04-24	本科	2017年10月23日-2018年7月27日	是
唐良凡	董事会秘书、总经理助理	男	1987-07-12	硕士	2017年10月23日-2018年7月27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	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
焦海波	董事长、技术中心总监	12,198,000	-	12,198,000	40.66%	-
刘芳	监事	7,182,000	-	7,182,000	23.94%	-
孙泷	董事、总经理、运营中心总监、销售中心总监	1,650,000	-	1,650,000	5.50%	-
袁美荣	董事	900,000	-	900,000	3.00%	-
王晓宁	监事长	90,000	-	90,000	0.3%	-
合计	-	22,020,000	0	22,020,000	73.40%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	32
生产人员	86	120
销售人员	7	8
技术人员	29	32
财务人员	6	6
员工总计	154	198

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	35	35
专科	39	61
专科以下	78	99
员工总计	154	198

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、培训计划：

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展。同时也巩固、增强了公司的研发和管理团队，为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

公司采取入职培训、岗位培训相结合的方式开展员工培训工作，在重要岗位上，公司实行“师傅带徒弟”的培训模式，充分利用现有人员的知识和经验，使得新人能快速成长。岗位培训由各部门根据实际情况不定期组织。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

2、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付。

3、退休职工：报告期内公司需承担费用的退休员工 2 名。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
焦海波	董事长、技术中心总监	12,198,000
吕永军	总工程师	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内公司核心员工未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	4,897,709.73	6,342,076.33
结算备付金			
拆出资金			
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		-	-
应收票据及应收账款	六、2	54,212,436.09	50,684,375.97
预付款项	六、3	2,100,663.59	2,025,325.71
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、4	2,381,711.38	1,227,752.03
买入返售金融资产			
存货	六、5	35,008,397.87	31,518,536.22
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	263,418.81	263,418.81
流动资产合计		98,864,337.47	92,061,485.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、7	768,000.00	768,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	六、8	755,686.53	769,191.40
固定资产	六、9	28,843,833.87	30,095,328.44
在建工程	六、10	2,866,891.57	1,518,990.93
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、11	6,647,885.37	6,813,719.32
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、12	2,651,537.34	2,651,537.34
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		42,533,834.68	42,616,767.43
资产总计		141,398,172.15	134,678,252.50
流动负债：			
短期借款	六、13	17,500,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		-	-
应付票据及应付账款	六、14	26,813,868.70	24,974,996.75
预收款项	六、15	480,429.86	467,359.70
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,230,697.23	780,258.21
应交税费	六、17	852,532.82	392,103.10
其他应付款	六、18	2,825,474.59	3,074,912.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	六、19	583,313.95	583,313.95
流动负债合计		50,286,317.15	47,272,944.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、20	11,333,503.87	9,237,660.86
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,333,503.87	9,237,660.86
负债合计		61,619,821.02	56,510,605.16
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、21	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、22	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、23	1,345,423.31	1,345,423.31
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、24	866,108.13	-744,595.66
归属于母公司所有者权益合计		79,778,351.13	78,167,647.34
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		79,778,351.13	78,167,647.34
负债和所有者权益总计		141,398,172.15	134,678,252.50

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,820,606.01	6,209,199.77
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		-	-
应收票据及应收账款	十四、1	53,254,599.39	48,795,502.25
预付款项		1,524,693.93	1,501,120.07
其他应收款	十四、2	7,708,725.24	9,598,642.64
存货		32,607,557.14	29,297,843.49
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		95,820.04	95,820.04
流动资产合计		100,012,001.75	95,498,128.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		480,000.00	480,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		755,686.53	769,191.40
固定资产		26,824,235.47	27,885,060.38
在建工程		2,866,891.57	1,518,990.93

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		6,647,885.37	6,813,719.32
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,633,992.70	1,633,992.70
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		44,208,691.64	44,100,954.73
资产总计		144,220,693.39	139,599,082.99
流动负债：			
短期借款		17,500,000.00	17,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		25,297,438.21	26,608,347.64
预收款项		410,474.86	397,404.70
应付职工薪酬		1,076,860.26	669,051.31
应交税费		770,199.64	210,904.02
其他应付款		1,707,403.66	1,920,902.27
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		583,313.95	583,313.95
流动负债合计		47,345,690.58	47,389,923.89
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		11,333,503.87	9,237,660.86
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,333,503.87	9,237,660.86
负债合计		58,679,194.45	56,627,584.75
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		1,345,423.31	1,345,423.31
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,629,255.94	4,059,255.24
所有者权益合计		85,541,498.94	82,971,498.24
负债和所有者权益合计		144,220,693.39	139,599,082.99

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		40,901,528.02	27,615,774.70
其中：营业收入	六、25	40,901,528.02	27,615,774.70
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,010,703.65	31,504,682.78
其中：营业成本	六、25	31,150,373.62	24,751,865.72
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	440,808.50	340,087.95
销售费用	六、27	2,248,216.23	1,733,926.83
管理费用	六、28	2,906,068.54	2,498,893.67
研发费用	六、28	2,514,188.32	1,785,839.67
财务费用	六、29	707,380.45	794,631.92
资产减值损失	六、30	43,667.99	-400,562.98
加：其他收益	六、31	-	2,285,120.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		890,824.37	-1,603,788.08
加：营业外收入	六、32	780,927.14	835,465.37

减：营业外支出	六、33	61,047.72	500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,610,703.79	-768,822.71
减：所得税费用	六、34	-	134,616.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,610,703.79	-903,439.63
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,610,703.79	-903,439.63
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,610,703.79	-903,439.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	-0.03
（二）稀释每股收益		0.05	-0.03

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	40,845,562.93	29,092,829.35
减：营业成本	十四、4	31,782,724.12	26,515,694.40

税金及附加		331,956.55	339,399.74
销售费用		1,993,436.11	1,399,992.17
管理费用		2,049,693.20	1,490,756.44
研发费用		2,087,318.72	1,306,547.80
财务费用		681,178.65	728,923.27
其中：利息费用		686,382.86	731,831.35
利息收入		-5,204.21	-2,908.08
资产减值损失		70,126.28	-52,884.85
加：其他收益		-	2,285,120
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,849,129.30	-350,479.62
加：营业外收入		780,919.12	501,666.75
减：营业外支出		60,047.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,570,000.70	151,187.13
减：所得税费用		-	82,465.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,570,000.70	68,721.93
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		2,570,000.70	68,721.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,388,207.74	26,973,509.01
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	2,285,120.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	3,123,446.46	1,132,085.70
经营活动现金流入小计		21,511,654.20	30,390,714.71
购买商品、接受劳务支付的现金		7,586,385.41	4,903,158.29
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,071,247.11	5,733,237.81
支付的各项税费		1,781,211.79	2,399,974.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	7,522,705.61	5,709,098.42
经营活动现金流出小计		22,961,549.92	18,745,469.18
经营活动产生的现金流量净额		-1,449,895.72	11,645,245.53
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		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	2,399.00
投资支付的现金		-	-

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	2,399.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-2,399.00
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		20,500,000.00	6,926,200.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		20,500,000.00	6,926,200.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	18,031,110.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		439,435.61	1,365,432.12
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、35	55,035.27	65,930.28
筹资活动现金流出小计		20,494,470.88	19,462,472.52
筹资活动产生的现金流量净额		5,529.12	-12,536,272.52
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		-1,444,366.60	-893,425.99
加：期初现金及现金等价物余额		6,342,076.33	1,306,984.24
六、期末现金及现金等价物余额		4,897,709.73	413,558.25

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,378,884.74	26,563,069.01
收到的税费返还		-	2,285,120.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,052,747.30	727,448.70
经营活动现金流入小计		20,431,632.04	29,575,637.71
购买商品、接受劳务支付的现金		7,358,008.08	4,741,981.22
支付给职工以及为职工支付的现金		4,815,823.11	4,306,718.73
支付的各项税费		628,416.23	1,629,905.57
支付其他与经营活动有关的现金		9,078,542.77	7,340,098.53
经营活动现金流出小计		21,880,790.19	18,018,704.05
经营活动产生的现金流量净额		-1,449,158.15	11,556,933.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	2,399.00
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		-	2,399.00
投资活动产生的现金流量净额		-	-2,399.00
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	20,500,000.00		6,926,200.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计	20,500,000.00		6,926,200.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00		18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	439,435.61		1,365,432.12
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计	20,439,435.61		19,365,432.12
筹资活动产生的现金流量净额	60,564.39		-12,439,232.12
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		-1,388,593.76	-884,697.46
加：期初现金及现金等价物余额		6,209,199.77	1,200,859.84
六、期末现金及现金等价物余额		4,820,606.01	316,162.38

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

宁夏银利电气股份有限公司 2018 年度 1-6 月份财务报表附注

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，由银川高新技术产业开发区工商局换发统一信用代码为 91641100227748638W 号营业执照。

宁夏银利电器制造有限公司系根据银开经发字（1992）33 号文件“关于申办银利电器有限公司的批复”由孟翔、刘芳合资成立，于 1992 年 10 月 5 日取得银川高新技术产业开发区工商行政管理局核发的第 64010022774863-3 号企业法人营业执照，成立时注册资本为 10 万元，公司名称为银川开发区银利电器有限责任公司。

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”，并换发了注册号为641100200001846的企业法人营业执照。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[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》的批准，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：集合竞价。

截至2018年6月30日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
焦海波	12,198,000.00	40.66
刘芳	7,182,000.00	23.94
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	15.50
袁德宗	2,250,000.00	7.50
孙泷	1,650,000.00	5.50
袁美荣	900,000.00	3.00
贾志鸿	300,000.00	1.00
齐铂金	300,000.00	1.00
贺晓梅	300,000.00	1.00
王晓宁	90,000.00	0.30
王雪莲	90,000.00	0.30
闫灿奇	90,000.00	0.30
合计	30,000,000.00	100.00

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，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”。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范围包括深圳银利。

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及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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，对上期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

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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

本公司金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、

现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 10 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
应收关联方款项	应收关联方各单位的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
应收关联方款项	如果企业仍在正常经营，没有证据表明资不抵债或无法继续经营的，不计提坏账准备

(3) 按账龄分析法计提坏账准备应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 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、物资采购、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 and 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。

13. 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。

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。

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

14. 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、机器设备、运输设备、办公设备等。

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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

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。

18. 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，每期末均进行减值测试。

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。

19. 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。

20. 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、福利费等，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。

21. 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 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。

23. 收入确认原则

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控制；与交易相关的经济利益很可能流入企业；并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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) 需检查的：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后，通知公司开具发票，财务人员核对发票确认销售收入。

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

本公司收入确认以提供劳务交易的结果能够可靠估计为原则，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认营业收入；在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，本公司根据预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能得到补偿，分别进行如下处理：

1) 已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按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。

3) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的, 应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

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

24. 政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、税收返还。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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, 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。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

25. 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。

26. 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。本公司作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认相关收入。

27. 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更：

2017年5月10日，财政部发出关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知[财会(2017)15号]，根据修订规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。本公司对该项会计政策变更采用未来适用法。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的70%	1.2%

2. 税收优惠及批文

(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，本公司享受西部大开发企业所得税15%的税收优惠。

公司本部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，有效期自2016年12月9日至2019年12月9日，自2016年12月9日至2019年12月9日享受高新技术企业所得税15%的税收优惠。

深圳银利取得深圳市科技创新委员会核发的高新技术企业证书，证书编号GR201644202993号，有效期自2016年11月21日至2019年11月21日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定及深国税宝松减免备案[2017]3918号文批准，深圳银利自2016年11月21日至2019年11月21日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。

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，“期初”系指2018年1月1日，“期末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上期”系指2017年1月1日至6月30日。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	26,566.32	15,971.22
银行存款	4,871,143.41	6,326,105.11
合计	4,897,709.73	6,342,076.33

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	19,379,302.68	17,826,153.05
应收账款	34,833,133.41	32,858,222.92
合计	54,212,436.09	50,684,375.97

（1）应收票据

①应收票据种类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,379,302.68	13,010,588.14
商业承兑汇票	-	4,815,564.91
合计	19,379,302.68	17,826,153.05

②期末用于质押的应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,004,729.34	8,707,027.83
合计	6,004,729.34	8,707,027.83

质押的应收票据系银行大票换取小票。

③期末已经背书给他方或贴现但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	深圳市禾望电气股份有限公司	2017-7-7	2018-7-7	700,000.00
银行承兑汇票	深圳市禾望电气股份有限公司	2017-7-7	2018-7-7	55,836.71
银行承兑汇票	深圳市禾望科技有限公司	2017-7-31	2018-7-31	600,000.00
商业承兑汇票	西北工业技术研究院	2017-10-12	2018-10-11	1,000,000.00
银行承兑汇票	湖南湘电动力有限公司	2017-10-31	2018-10-31	100,000.00
银行承兑汇票	北京鼎汉技术股份有限公司	2017-9-30	2018-12-30	170,000.00
商业承兑汇票	中国航天科工防御技术研究院物资供应站	2018-1-15	2018-12-31	118,658.00
银行承兑汇票	江阴市南闸中天电器有限公司	2017-11-23	2018-11-23	200,000.00
商业承兑汇票	江阴市南闸中天电器有限公司	2017-10-12	2018-10-11	1,000,000.00
银行承兑汇票	株洲中车时代电气股份有限公司	2018-1-18	2018-7-18	1,000,000.00
银行承兑汇票	江苏经纬轨道交通设备有限公司	2018-1-26	2018-7-26	256,080.07
银行承兑汇票	中车大连电力牵引研发中心有限公司	2018.1-29	2018-10-26	1,000,000.00
银行承兑汇票	天津电气科学研究院有限公司	2018-2-1	2018-8-1	21,620.00
银行承兑汇票	深圳市禾望科技有限公司	2018-2-1	2019-1-31	232,662.66
银行承兑汇票	深圳市禾望电气股份有限公司	2017-12-19	2018-12-19	2,000,000.00
商业承兑汇票	江阴市南闸中天电器有限公司	2017-11-17	2018-8-16	100,000.00
银行承兑汇票	浙江海得新能源有限公司	2018-2-6	2018-8-6	90,000.00
银行承兑汇票	特变电工西安电气科技有限公司	2018-2-6	2018-8-6	300,000.00
银行承兑汇票	湖南湘电动力有限公司	2018-2-7	2018-8-7	150,000.00
银行承兑汇票	天津瑞能电气有限公司	2018-2-5	2018-8-5	214,400.00
银行承兑汇票	武汉英康汇通电气有限公司	2018-2-1	2018-8-1	50,000.00
银行承兑汇票	研奥电气股份有限公司	2018-2-8	2018-8-8	50,000.00
银行承兑汇票	中车青岛四方车辆研究所有限公司	2018-2-8	2018-8-8	500,000.00
银行承兑汇票	北京合康新能变频技术有限公司	2018-2-5	2018-8-5	100,000.00
银行承兑汇票	中车大连机车研究所有限公司	2018-2-9	2019-2-3	100,000.00
银行承兑汇票	中车大连机车研究所有限公司	2018-2-13	2019-2-3	50,000.00
银行承兑汇票	许继电气股份有限公司	2018-2-12	2018-8-11	500,000.00
银行承兑汇票	苏州汇川技术有限公司	2018-1-23	2018-7-23	30,000.00
银行承兑汇票	苏州汇川技术有限公司	2018-2-8	2018-8-8	10,000.00
银行承兑汇票	北京合康新能变频技术有限公司	2018-3-12	2018-9-11	100,000.00
银行承兑汇票	中车青岛四方车辆研究所有限公司	2018-3-20	2018-9-14	300,000.00
银行承兑汇票	中车大连电力牵引研发中心有限公司	2018-3-22	2018-10-26	449,636.00
银行承兑汇票	株洲中车时代电气股份有限公司	2018-3-20	2018-9-20	550,000.00
银行承兑汇票	江苏经纬轨道交通设备有限公司	2018-3-27	2018-9-27	172,720.02

银行承兑汇票	深圳市禾望电气股份有限公司	2018-3-28	2019-3-28	500,000.00
银行承兑汇票	深圳通业科技股份有限公司	2018-4-3	2018-10-3	20,000.00
银行承兑汇票	研奥电气股份有限公司	2018-4-13	2019-10-13	50,000.00
银行承兑汇票	天津瑞能电气有限公司	2018-4-12	2018-10-9	16,758.07
银行承兑汇票	中车永济电机有限公司	2018-4-20	2018-10-18	10,000.00
银行承兑汇票	江苏经纬轨道交通设备有限公司	2018-4-23	2018-10-23	160,202.43
银行承兑汇票	中车青岛四方车辆研究所有限公司	2018-4-25	2018-10-29	224,411.36
银行承兑汇票	株洲中车时代电气股份有限公司	2018-4-25	2018-10-25	1,100,000.00
银行承兑汇票	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2018-4-25	2018-10-20	245,700.00
银行承兑汇票	天津瑞能电气有限公司	2018-4-24	2018-10-20	300,000.00
银行承兑汇票	深圳市禾望电气股份有限公司	2018-4-27	2019-4-27	700,000.00
银行承兑汇票	福建新大陆环保科技有限公司	2018-4-27	2018-10-27	220,917.00
银行承兑汇票	中车大连机车研究所有限公司	2018-4-28	2019-4-26	100,000.00
银行承兑汇票	浙江海得新能源有限公司	2018-5-3	2018-11-3	150,000.00
银行承兑汇票	深圳通业科技股份有限公司	2018-5-11	2018-11-11	30,000.00
银行承兑汇票	特变电工西安电气科技有限公司	2017-12-27	2018-7-16	350,000.00
银行承兑汇票	研奥电气股份有限公司	2018-5-16	2018-11-16	50,000.00
商业承兑汇票	天津瑞能电气有限公司	2018-5-10	2018-11-10	380,000.00
银行承兑汇票	深圳通业科技股份有限公司	2018-5-18	2018-10-31	13,830.74
银行承兑汇票	深圳通业科技股份有限公司	2018-5-18	2018-10-18	56.26
银行承兑汇票	深圳通业科技股份有限公司	2018-5-18	2018-10-26	80,000.00
银行承兑汇票	北京合康新能变频技术有限公司	2018-4-20	2018-10-20	82,600.00
商业承兑汇票	北京鼎汉技术股份有限公司	2018-5-23	2018-8-23	222,908.00
银行承兑汇票	株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	2018-5-22	2018-11-30	63,000.00
银行承兑汇票	浙江海得新能源有限公司	2018-5-23	2018-11-23	150,000.00
银行承兑汇票	中车青岛四方车辆研究所有限公司	2018-5-23	2018-12-18	200,000.00
银行承兑汇票	北京合康新能变频技术有限公司	2018-5-17	2019-5-17	100,000.00
银行承兑汇票	上海致远绿色能源有限公司	2018-4-16	2018-10-16	100,000.00
银行承兑汇票	湖南湘电动力有限公司	2018-5-25	2018-11-25	20,000.00
银行承兑汇票	江苏经纬轨道交通设备有限公司	2018-5-25	2018-11-25	11,955.19
银行承兑汇票	株洲中车时代电气股份有限公司	2018-5-23	2018-11-23	1,350,000.00
银行承兑汇票	苏州汇川技术有限公司	2018-4-25	2018-11-4	100,000.00
银行承兑汇票	青岛铁科电气有限公司	2018-5-28	2018-9-27	300,000.00
银行承兑汇票	中车大连电力牵引研发中心有限公司	2018-5-30	2018-11-30	500,000.00
银行承兑汇票	杭州回水科技股份有限公司	2018-2-12	2018-8-12	20,942.00
银行承兑汇票	北京合康新能变频技术有限公司	2018-6-8	2018-12-8	100,000.00
银行承兑汇票	福建新大陆环保科技有限公司	2018-6-19	2018-12-19	200,000.00
商业承兑汇票	北京鼎汉技术股份有限公司	2018-6-19	2018-9-18	339,272.00

银行承兑汇票	株洲中车时代电气股份有限公司	2018-6-15	2018-12-15	1,950,000.00
银行承兑汇票	浙江海得新能源有限公司	2018-6-25	2018-12-25	18,538.82
银行承兑汇票	中车青岛四方车辆研究所有限公司	2018-6-27	2018-12-27	516,063.64
银行承兑汇票	西安中车永电电气有限公司	2018-6-27	2019-1-27	80,000.00
银行承兑汇票	中车青岛四方车辆研究所有限公司	2018-6-28	2018-12-27	241,044.40
银行承兑汇票	中车大连电力牵引研发中心有限公司	2018-6-29	2019-6-20	500,000.00
合计				24,139,813.37

(2) 应收账款

①应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	40,276,177.75	100	5,443,044.34	13.51	34,833,133.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	40,276,177.75	—	5,443,044.34	—	34,833,133.41

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	38,274,074.28	100	5,415,851.36	14.15	32,858,222.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,274,074.28	—	5,415,851.36	—	32,858,222.92

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	27,294,286.94	5	1,364,714.35	24,405,285.63	5	1,220,264.28
1-2 年	8,340,592.85	10	834,059.29	9,083,800.83	10	908,380.08
2-3 年	657,514.14	30	197,254.24	702,473.00	30	210,741.90
3-4 年	1,450,006.40	50	725,003.20	1,649,497.89	50	824,748.95
4-5 年	1,058,820.79	80	847,056.63	906,503.90	80	725,203.12
5 年以上	1,474,956.63	100	1,474,956.63	1,526,513.03	100	1,526,513.03
合计	40,276,177.75	—	5,443,044.34	38,274,074.28	—	5,415,851.36

2) 本期计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,192.98 元; 本期无收回或转回坏账准备情况。

3) 本期无核销的坏账准备

②按欠款方归集的应收账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
特变电工西安电气科技有限公司	7,716,482.08	1 年以内	19.16	385,824.10
株洲中车时代电气股份有限公司	3,183,959.55	1 年以内	7.91	159,197.98
中车大连电力牵引研发中心有限公司	2,857,364.00	402,190.00 1 年以内 2,455,174.00 1-2 年	7.09	265,626.90
深圳市禾望科技有限公司	2,354,963.74	1 年以内	5.85	117,748.19
深圳市仕鑫精密科技有限公司	2,338,606.63	1-2 年	5.81	233,860.66
合计	18,451,376.00	-	45.81	1,162,257.83

3. 预付账款

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	655,638.97	31.21	1,467,995.12	72.48
1-2 年	1,282,923.56	61.07	545,814.59	26.95

2-3年	160,661.06	7.65	10,286.00	0.51
3年以上	1,440.00	0.07	1,230.00	0.06
合计	2,100,663.59	100	2,025,325.71	100

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京联合丰天科技有限公司	300,000.00	1至2年	14.28
中山市鸿拓机械自动化有限公司	141,200.00	1年以内	6.72
洛阳卓兴有色金属有限公司	104,155.40	1至2年	4.96
深圳市仕鑫精密科技有限公司	68,697.80	1至2年	3.27
上海耀晔光电科技有限公司	63,969.96	1年以内	3.05
合计	678,023.16		32.28

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,798,777.71	100	417,066.33	14.9	2,381,711.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,798,777.71	—	417,066.33	—	2,381,711.38

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,628,343.35	100	400,591.32	24.6	1,227,752.03

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,628,343.35	—	400,591.32	—	1,227,752.03

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,731,514.73	5	86,575.74	884,256.33	5	44,212.82
1-2年	749,043.22	10	74,904.32	344,839.74	10	34,483.97
2-3年	-	30	-	21,027.51	30	6,308.25
3-4年	20,000.00	50	10,000.00	20,000.00	50	10,000.00
4-5年	263,167.44	80	210,533.95	263,167.44	80	210,533.95
5年以上	35,052.33	100	35,052.33	95,052.33	100	95,052.33
合计	2,798,777.72	—	417,066.34	1,628,343.35	—	400,591.32

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,475.02 元。

(3) 本公司本期度无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	322,070.28	369,205.14
备用金及单位往来款	2,476,707.44	1,259,138.21
合计	2,798,777.72	1,628,343.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏峰度贸易有限公司	租赁收入	430,000.00	1-2年	15.36	43,000.00
韩小军	个人往来	375,324.94	1年以内	13.41	18,766.25
李新中	个人往来	412,300.00	1年以内	14.73	20,615.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
胡雄新	个人往来	300,000.00	1年以内	10.72	15,000.00
文柱明(租厂房押金)	押金	202,182.00	4-5年	7.22	161,745.60
合计	—	1,719,806.94		61.45	259,126.85

5. 存货

(1) 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料	13,926,959.94	564,032.64	13,362,927.30	11,115,067.59	564,032.64	10,551,034.95
在产品	2,455,331.74		2,455,331.74	2,064,956.35		2,064,956.35
库存商品	12,769,977.39		12,769,977.39	9,739,556.67		9,739,556.67
发出商品	6,420,161.44		6,420,161.44	9,158,448.25		9,158,448.25
周转材料	-		-	4,540.00		4,540.00
合计	35,572,430.51	564,032.64	35,008,397.87	32,082,568.86	564,032.64	31,518,536.22

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
材料	564,032.64					564,032.64
合计	564,032.64					564,032.64

本期存货跌价准备减少是原材料使用转出所致。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	29,449.84	29,449.84
待抵扣税费	233,968.97	233,968.97
合计	263,418.81	263,418.81

7. 可供出售金融资产

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	480,000.00	480,000.00
其他	288,000.00	288,000.00
合计	768,000.00	768,000.00

本公司可供出售金融资产系投资宁夏银行 39.9 万股，共计 480,000.00 元；以及投资北京联合丰天科技有限公司 288,000.00 元，持股 18.00%。

8. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,554,202.83		2,554,202.83
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,554,202.83		2,554,202.83
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,785,011.43		1,785,011.43
2. 本期增加金额	13,504.87		13,504.87
(1) 本期计提	13,504.87		13,504.87
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,798,516.30		1,798,516.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	755,686.53		755,686.53
2. 期初账面价值	769,191.40		769,191.40

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	33,718,422.55	8,305,312.29	2,091,160.24	2,859,790.41	46,974,685.49
2. 本期增加金额	-	18,944.52	-	19,755.90	38,700.42
(1) 购置	-	18,944.52	-	19,755.90	38,700.42
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	33,718,422.55	8,324,256.81	2,091,160.24	2,879,546.31	47,013,385.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,274,941.61	5,364,002.43	1,677,100.83	1,563,312.18	16,879,357.05

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
2. 本期增加金额	790,043.40	292,658.95	90,935.88	116,556.76	1,290,194.99
(1) 计提	790,043.40	292,658.95	90,935.88	116,556.76	1,290,194.99
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	9,064,985.01	5,656,661.38	1,768,036.71	1,679,868.94	18,169,552.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	24,653,437.54	2,667,595.43	323,123.53	1,199,677.37	28,843,833.87
2. 期初账面价值	25,443,480.94	2,941,309.86	414,059.41	1,296,478.23	30,095,328.44

(2) 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司期末无需要办理产权证而尚未办理的固定资产。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程实验室 1-5KW 全载实验 平台	2,866,891.57		2,866,891.57	1,518,990.93		1,518,990.93
合计	2,866,891.57		2,866,891.57	1,518,990.93		1,518,990.93

(2) 本期重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资 产	其他减 少	
工程实验室 1-5KW 全载 实验平台	1,518,990.93	1,358,946.16	11,045.52	-	2,866,891.57
合计	1,518,990.93	1,358,946.16	11,045.52	-	2,866,891.57

(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	8.20	自筹和借款
合计	—	—	—

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,930,735.00	1,413,620.16	9,344,355.16
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,930,735.00	1,413,620.16	9,344,355.16
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,511,484.44	1,019,151.40	2,530,635.84
2. 本期增加金额	108,428.85	57,405.10	165,833.95
(1) 计提	108,428.85	57,405.10	165,833.95
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,619,913.29	1,076,556.50	2,696,469.79
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,310,821.71	337,063.66	6,647,885.37
2. 期初账面价值	6,419,250.56	394,468.76	6,813,719.32

(2) 本公司期末无未办妥产权证书的土地使用权。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
应收账款减值	5,860,110.68	872,466.40	5,816,442.68	872,466.40

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
原材料减值	564,032.64	84,604.90	564,032.64	84,604.90
可抵扣亏损	11,296,440.28	1,694,466.04	11,296,440.28	1,694,466.04
合计	17,720,583.60	2,651,537.34	17,676,915.60	2,651,537.34

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	17,500,000.00	17,000,000.00
合计	17,500,000.00	17,000,000.00

本公司获得中国工商银行股份有限公司银川金凤支行借款额度 2,150 万元，期限为 2017 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 10 日。截止 2017 年 12 月 31 日，公司向上述银行借款总计 1,700 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司向上述银行借款总计 1,750 万元。本公司以 1 号生产厂房和 3 号食堂及土地使用权提供抵押，房权证编号分别为房权证西夏区字第 2015076457 号、房权证西夏区字第 2015076458 号；土地证编号为银国用（2010）第 60138 号。同时，由焦海波、刘芳对该笔借款提供连带责任保证。

(2) 本公司期末不存在已到期未偿还短期借款。

14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	6,144,083.86	8,417,382.35
应付账款	20,669,784.84	16,557,614.40
合计	26,813,868.70	24,974,996.75

(1) 应付票据

①应付票据种类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,144,083.86	8,417,382.35
合计	6,144,083.86	8,417,382.35

(2) 应付账款

①应付账款账龄

项目	期末余额	期初余额
1年以内	14,161,460.33	12,906,700.92
1-2年	5,491,021.86	2,523,938.34
2-3年	899,243.57	966,714.96
3年以上	118,059.08	160,260.18
合计	20,669,784.84	16,557,614.40

②账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商1	1,603,084.60	货款, 款项尚未结算
供应商2	575,274.12	货款, 款项尚未结算
供应商3	443,300.00	货款, 款项尚未结算
供应商4	249,852.05	货款, 款项尚未结算
供应商5	206,257.86	货款, 款项尚未结算
合计	3,077,768.63	—

③期末余额较大的应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商1	3,140,625.50	货款, 款项尚未结算
供应商2	1,447,159.25	货款, 款项尚未结算
供应商3	1,322,910.81	货款, 款项尚未结算
供应商4	1,119,101.14	货款, 款项尚未结算
供应商5	848,528.82	货款, 款项尚未结算
合计	7,878,325.52	—

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	358,174.86	363,404.70
1-2年	18,300.00	34,000.00
2-3年	34,000.00	69,295.00
3年以上	69,955.00	660.00
合计	480,429.86	467,359.70

(2) 期末余额较大的预收账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
客户1	173,824.00	货款, 尚未发货

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 2	72,010.20	货款, 尚未发货
客户 3	54,600.00	货款, 尚未发货
客户 4	53,295.00	货款, 尚未发货
客户 5	34,000.00	货款, 尚未发货
合计	387,729.20	—

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	780,258.21	6,653,575.76	6,388,131.44	1,045,702.53
离职后福利-设定提存计划		620,419.02	435,424.32	184,994.70
合计	780,258.21	7,273,994.78	6,823,555.76	1,230,697.23

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	765,763.03	5,615,999.65	5,478,147.71	903,614.97
职工福利费		495,686.87	495,686.87	-
社会保险费		289,162.61	206,078.21	83,084.40
其中: 医疗保险费		240,321.78	171,939.06	68,382.72
工伤保险费		21,284.87	15,131.03	6,153.84
生育保险费		27,555.96	19,008.12	8,547.84
住房公积金	311.44	162,848.00	119,697.00	43,462.44
工会经费和职工教育经费	14,183.74	89,878.63	88,521.65	15,540.72
合计	780,258.21	6,653,575.76	6,388,131.44	1,045,702.53

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		603,890.98	423,648.08	180,242.90
失业保险费		16,528.04	11,776.24	4,751.80
合计		620,419.02	435,424.32	184,994.70

本公司本期不存在因解除劳动关系给予的补偿的金额; 期末应付职工薪酬余额系计提尚未发放的工资。

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税	594,184.34	159,575.86
营业税	4,475.00	4,475.00
企业所得税	-	-
个人所得税	28,307.77	26,309.63
城市维护建设税	35,864.41	12,968.53
房产税	115,528.45	137,128.45
土地使用税	33,298.44	33,298.44
教育费附加	15,370.46	5,557.94
地方教育费附加	10,115.87	3,574.21
水利建设基金	6,339.38	6,831.64
印花税	9,048.70	2,383.40
合计	852,532.82	392,103.10

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	27,115.00
保证金及押金	22,796.00	23,596.00
借入款项	1,048,170.59	1,072,568.56
其他未付款	1,291,726.71	1,472,810.69
未付工程款	462,781.29	478,822.34
合计	2,825,474.59	3,074,912.59

(2) 其他应付款账龄

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,099,981.08	2,371,281.25
1-2年	1,227,875.17	83,813.00
2-3年	18,396.00	603,777.29
3年以上	479,222.34	16,041.05
合计	2,825,474.59	3,074,912.59

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
债权方1	1,048,170.59	借款，款项尚未结算
债权方2	462,781.29	工程款，款项尚未结算
合计	1,510,951.88	—

(3) 按债权方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款余额的比例(%)
债权方 1	借款	1,048,170.59	1年-2年	37.10
债权方 2	工程款	462,781.29	3-4年	16.38
债权方 3	运费	443,257.34	1年以内	15.69
债权方 4	技术服务费	210,000.00	1年以内	7.43
债权方 5	中介费	125,000.00	1年以内	4.42
合计	—	2,289,209.22	—	81.02

19. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	583,313.95	583,313.95
合计	583,313.95	583,313.95

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业外收入金额	其他减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,237,660.86	2,200,000.00	104,156.99		11,333,503.87	与资产相关的政府补助
合计	9,237,660.86	2,200,000.00	104,156.99		11,333,503.87	—

(2) 与资产相关的政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
特种磁性器件扩建项目资金	2,687,660.86		104,156.99	2,583,503.87
国家地方联合工程实验室建设资金	4,112,500.00			4,112,500.00
2016年第一批科技基础条件建设计划专项补助资金	2,437,500.00			2,437,500.00
2017年第三批自治区预算内统筹投资款		2,200,000.00		2,200,000.00
合计	9,237,660.86	2,200,000.00	104,156.99	11,333,503.87

续表:

政府补助项目	拨款数	完工日期	开始摊销期	摊销期(月)	是否已完工
特种磁性器件扩建项目资金	3,900,000.00	2012年10月	2012年11月	240	完工

政府补助项目	拨款数	完工日期	开始摊销期	摊销期（月）	是否已完工
国家地方联合工程实验室建设资金	4,700,000.00	2012年10月	2012年11月	240	完工
2017年自治区预算内统筹基本建设资金计划政府补助	2,600,000.00	2012年10月	2012年11月	240	部分完工
合计	11,200,000.00	—	—	—	—

21. 股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
焦海波等12名自然人股东	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	47,566,819.69			47,566,819.69
合计	47,566,819.69			47,566,819.69

23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,345,423.31			1,345,423.31
合计	1,345,423.31			1,345,423.31

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	-744,595.66	6,740,718.48
本期期初余额	-744,595.66	6,740,718.48
本期增加数	1,610,703.79	-903,349.63
其中：净利润转入	1,610,703.79	-903,349.63
本期减少数		900,000.00
其中：提取盈余公积数		
分配现金股利数		900,000.00
本期期末余额	866,108.13	4,937,278.85

25. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	40,743,158.71	27,450,273.07
其他业务收入	158,369.31	165,501.63
合计	40,901,528.02	27,615,774.70

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	31,121,068.77	24,704,151.10
其他业务成本	29,304.85	47,714.62
合计	31,150,373.62	24,751,865.72

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	占总额的比例 (%)	上期金额	占总额的比例 (%)
主营业务收入				
变压器	10,555,355.89	25.91	5,095,439.64	18.56
电感、电抗器	30,187,802.82	74.09	22,354,833.43	81.44
合计	40,743,158.71	100.00	27,450,273.07	100.00
主营业务成本				
变压器	6,511,058.69	20.92	3,861,996.10	15.63
电感、电抗器	24,610,010.08	79.08	20,842,155.00	84.37
合计	31,121,068.77	100.00	24,704,151.10	100.00

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占主营业务收入的比例 (%)
特变电工西安电气科技有限公司	8,885,540.05	21.81
深圳市禾望电气股份有限公司	7,024,591.22	17.24
株洲中车时代电气股份有限公司	5,537,622.82	13.59
北京纵横机电技术开发公司	2,342,176.09	5.75
天津瑞能电气有限公司	1,861,927.61	4.57
合计	25,651,857.79	62.96

26. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	96,438.75	43,656.38
教育费附加	41,330.89	18,709.88
地方教育费附加	27,553.92	12,473.25
房产税	162,713.96	162,713.96
土地使用税	66,596.88	66,596.88
水利建设基金	17,676.90	20,630.46
印花税	24,477.20	15,307.14
车船税	4,020.00	-
合计	440,808.50	340,087.95

27. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费	785,913.86	622,259.59
职工薪酬	571,287.30	414,009.40
办公费	32,715.43	53,808.90
差旅费	165,589.68	393,788.54
业务招待费	403,857.59	227,333.30
广告费	45,436.89	17,267.00
折旧费		3,860.10
其他	243,415.48	1,600.00
合计	2,248,216.23	1,733,926.83

28. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	2,514,188.32	1,785,839.76
职工薪酬	1,246,032.95	767,087.69
折旧费	186,942.17	249,591.46
差旅费	103,623.62	86,598.30
租赁费	227,538.64	
资产摊销	165,833.95	152,965.02
办公费	86,104.69	97,969.13
聘请中介机构费用	180,514.75	77,675.11
业务招待费	89,933.32	60,545.00
修理费	3,000.00	
会议费	82,000.00	
车辆使用费	91,465.05	49,367.83
水电费	37,749.84	60,209.43
其他	405,329.56	896,884.61
合计	5,420,256.86	4,284,733.34

29. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	441,004.09	509,724.52
减：利息收入	5,377.37	3,149.55
加：手续费	10,653.21	12,878.64
银行承兑汇票贴现息	92,508.36	283,972.14
现金折扣	168,592.14	-8,893.03
其他	0.02	99.2
合计	707,380.45	794,631.92

30. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款坏账准备	43,667.99	-400,562.98
合计	43,667.99	-400,562.98

31. 其他收益

项目	本期金额	上期金额
税收返还--增值税即征即退	-	2,285,120.00
合计	-	2,285,120.00

32. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期的非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	674,156.99	834,666.66	570,000.00
无法支付的应付款项	2,270.15	798.71	2270.15
税收返还			
个税手续费返还			
违约赔偿收入	104,500.00		104,500.00
合计	780,927.14	835,465.37	676,770.15

(2) 政府补助明细

政府补助项目	本期金额	上期金额	备注	与资产相关/ 与收益相关
新型工业化发展政府补助资金	270,000.00			与收益相关
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			与收益相关
收 2016 年第二批自治区重点研发计划专项资金		400,000.00		与收益相关
收 2016 年度深圳市高新企业研发开发资助		333,000.00	深圳市科创委企业研究开发资助计划资助资金为事后补贴	与收益相关
递延收益摊销	104,156.99	101,666.66		与资产相关
合计	674,156.99	834,666.66		

33. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期的非经常性损益的金额
资产盘亏、报废损失	-	-	
赔偿金、违约金及滞纳金支出	58,187.00	500.00	58,187.00
其他支出	2,860.72		
合计	61,047.72	500.00	58,187.00

34. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税费用	-	74,532.47
递延所得税费用	-	60,084.45
合计	-	134,616.92

35. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营/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	本期金额	上期金额
营业外收入	-	-
政府补助收入	2,770,000.00	834,666.66
利息收入	5,377.37	3,149.55
单位往来款及职工备用金	348,069.09	294,269.54
合计	3,123,446.46	1,132,085.75

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	858,770.03	1,214,076.26
管理费用	2,884,088.23	1,265,876.91
财务费用—手续费	10,724.65	12,878.64
营业外支出	1,000.00	500.00
单位往来款及职工备用金	3,768,122.70	3,215,766.61
合计	7,522,705.61	5,709,098.42

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还借款	55,035.27	65,930.28
合计	55,035.27	65,930.28

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,610,703.79	-903,439.63
加：资产减值准备	43,667.99	-400,562.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,303,699.86	1,369,718.07
无形资产摊销	165,833.95	152,635.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	707,380.45	794,631.92
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-3,489,861.65	-9,207,119.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,757,357.35	8,988,924.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,966,037.24	10,850,456.78
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,449,895.72	11,645,245.53
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		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,897,709.73	413,558.25
减：现金的期初余额	6,342,076.33	1,306,984.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,444,366.60	-893,425.99

(3) 现金和现金等价物

项目	期末金额	期初金额
现金	4,897,709.73	6,342,076.33
其中：库存现金	26,566.32	15,971.22
可随时用于支付的银行存款	4,871,143.41	6,326,105.11
期末现金和现金等价物余额	4,897,709.73	6,342,076.33

七、合并范围的变化

本公司本期合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
深圳银利	深圳	深圳	生产销售	100.00	设立

九、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、最终控制人为焦海波。

(2) 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
焦海波	12,198,000.00	12,198,000.00	40.66	40.66

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

关联方名称	经济性质	法定代表人	与本公司关系
刘芳	自然人		焦海波夫人、股东、监事
南海成长	有限合伙企业	郑伟鹤	股东
袁德宗	自然人		股东
孙泷	自然人		股东、总经理
袁美荣	自然人		股东、董事

（二）关联方交易类型

1. 关联担保情况

（1）接受关联方担保至报表日尚未履行完毕情况

担保方	被担保方	担保金额	起始日	到期日
焦海波	本公司	17,500,000.00	2017年7月13日	2018年7月10日
刘芳	本公司			
合计		17,500,000.00		—

本公司获得中国工商银行股份有限公司银川金凤支行借款额度 2,150 万元，期限为 2017 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 10 日。截止 2017 年 12 月 31 日，公司向上述银行借款余额 1,700 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司向上述银行借款余额 1,750 万元。本公司以 1 号生产厂房和 3 号食堂及土地使用权提供抵押，房权证编号分别为房权证西夏区字第 2015076457 号、房权证西夏区字第 2015076458 号；土地证编号为银国用（2010）第 60138 号。同时，由焦海波、刘芳对该笔借款提供连带责任保证。

（2）截止 2017 年 12 月 31 日本公司不存在向关联方提供担保情况。

（三）关联方未结算款项

会计科目	关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应付款	袁美荣	1,072,568.56	-	24,397.97	1,048,170.59
合计		1,072,568.56	-	24,397.97	1,048,170.59

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%。

十、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	38,856,679.75	100	4,981,383.04	12.82	33,875,296.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,856,679.75	—	4,981,383.04	—	33,875,296.71

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	35,893,659.28	100	4,924,310.08	13.72	30,969,349.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	35,893,659.28	—	4,924,310.08	—	30,969,349.20

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	26,718,286.94	5	1,335,914.35	22,879,285.63	5	1,143,964.28
1-2年	8,315,192.85	10	831,519.29	8,897,483.83	10	889,748.38

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
2-3 年	246,888.14	30	74,066.44	501,423.00	30	150,426.90
3-4 年	1,338,181.00	50	669,090.50	1,435,146.49	50	717,573.25
4-5 年	836,691.79	80	669,353.43	788,615.30	80	630,892.24
5 年以上	1,401,439.03	100	1,401,439.03	1,391,705.03	100	1,391,705.03
合计	38,856,679.75	—	4,981,383.04	35,893,659.28	—	4,924,310.08

(2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 57,072.96 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本公司本期实际核销的应收账款为 0 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
特变电工西安电气科技有限公司	7,716,482.08	1 年以内	19.16	385,824.10
株洲中车时代电气股份有限公司	3,183,959.55	1 年以内	7.91	159,197.98
中车大连电力牵引研发中心有限公司	2,857,364.00	402,190.00 一年以内 2,455,174.00 1-2 年	7.09	265,626.90
深圳市禾望科技有限公司	2,354,963.74	1 年以内	5.85	117,748.19
深圳市仕鑫精密科技有限公司	2,338,606.63	1-2 年	5.81	233,860.66
合计	18,451,376.00		45.81	1,162,257.83

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,443,992.56	68.79			5,443,992.56
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,470,511.72	31.21	205,779.04	8.33	2,264,732.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	7,914,504.28	—	205,779.04		7,708,725.24

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,422,857.01	86.02			8,422,857.01
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,368,511.35	13.98	192,725.72	14.08	1,175,785.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,791,368.36	—	192,725.72	—	9,598,642.64

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	账龄	比例 (%)	坏账准备	计提理由
深圳银利	5,443,992.56	1年以内			关联方不计提
合计	5,443,992.56	—			—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,663,080.73	5.00	83,154.04	884,256.33	5.00	44,212.82
1-2年	749,043.22	10.00	74,904.32	344,839.74	10.00	34,483.97
2-3年	—	30.00	0.00	21,027.51	30.00	6,308.25
3-4年	20,000.00	50.00	10,000.00	20,000.00	50.00	10,000.00
4-5年	3,335.44	80.00	2,668.35	3,335.44	80.00	2,668.35
5年以上	35,052.33	100.00	35,052.33	95,052.33	100.00	95,052.33
合计	2,470,511.72	100.00	205,779.04	1,368,511.35	100.00	192,725.72

(2) 本期计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 13,053.32 元。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及单位往来款	2,408,273.44	1,259,138.21
关联方往来款	5,443,992.56	8,422,857.01
保证金及押金	62,238.28	109,373.14
合计	7,914,504.28	9,791,368.36

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 余额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳银利	关联方往来	5,443,992.56	1年以内	78.2	
宁夏峰度贸易有限公司	租赁收入	430,000.00	1-2年	6.18	43,000.00
韩小军	个人往来	375,324.94	1年以内	5.39	18,766.25
李新中	个人往来	412,300.00	1年以内	5.92	20,615.00
胡雄新	个人往来	300,000.00	1年以内	4.31	15,000.00
合计	—	6,961,617.50	—	—	—

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	5,000,000.00	5,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	5,000,000.00	5,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成本法核算							
深圳银利	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	40,743,158.71	27,297,908.96
其他业务收入	102,404.22	1,794,920.39
合计	40,845,562.93	29,092,829.35
主营业务成本	31,753,419.27	24,763,214.19
其他业务成本	29,304.85	1,752,480.21
合计	31,782,724.12	26,515,694.40

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额	占总额的比例 (%)	上期发生额	占总额的比例 (%)
主营业务收入				
变压器	10,428,897.77	25.60	5,627,392.31	20.61
电抗器	30,314,260.94	74.40	21,670,516.65	79.39
合计	40,743,158.71	100.00	27,297,908.96	100.00
主营业务成本				
变压器	6,637,107.44	20.90	3,880,396.55	15.67
电抗器	25,116,311.83	79.10	20,882,817.64	84.33
合计	31,753,419.27	100.00	24,763,214.19	100.00

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占主营业务收入的比例 (%)
特变电工西安电气科技有限公司	8,885,540.05	21.81
深圳市禾望电气股份有限公司	7,024,591.22	17.24
株洲中车时代电气股份有限公司	5,537,622.82	13.59
北京纵横机电技术开发公司	2,342,176.09	5.75
天津瑞能电气有限公司	1,861,927.61	4.57
合计	25,651,857.79	62.96

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,525,857.85	68,721.93
加: 资产减值准备	70,126.28	-52,884.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,074,329.78	1,175,590.65
无形资产摊销	165,833.95	143,661.60

长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)	681,178.65	728,923.27
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-3,309,713.65	-7,974,257.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-5,641,744.33	2,354,342.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	2,984,973.32	15,112,835.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,449,158.15	11,556,933.66
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		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,820,606.01	316,162.38
减: 现金的年初余额	6,209,199.77	1,200,859.84
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	-1,388,593.76	-884,697.46

十五、 财务报告批准

本财务报告已经本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 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，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助	674,156.99	834,666.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,722.43	298.71
小计	719,879.42	834,965.37
所得税影响额	-107,981.91	-125,244.81
合计	611,897.51	709,720.56

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

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：

本期利润	报告期	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	本期金额	2.04	0.05	0.05
	上期金额	-1.07	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	本期金额	1.26	0.03	0.03
	上期金额	-1.9	-0.05	-0.05

宁夏银利电气股份有限公司
二〇一八年八月二十日