



艾尼科技

NEEQ : 870219

银川艾尼工业科技开发股份有限公司

YINCHUAN AINI INDUSTRY AND
TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



1、7月份，公司获得国家市场监督管理总局颁发“全国工业产品生产许可证”



2、5月30日获得中国节能协会颁发的“空气源热泵集中供暖工程设计/施工企业能力水平资格证”



3、6月4日，公司的“超低温空气源热泵（冷水）机组综合性能实验室”项目获得国家压缩机制冷设备质量监督检验中心颁发的合格证书；



4、4月8日获得中国质量认证中心颁发的“低环境温度空气源热泵（冷水）机组产品认证证书”4项。



5、7月份获得中国中小企业协会颁发的“2018年专精特新中小企业(研发创新类)”资质证书；



6、10月获得自治区科技厅、财政厅、区税务局批准为“高新技术企业”

8、2018年公司共获得授权实用新型专利15个：《一种壁挂炉防尘烟管》、《一种垂直壁挂式无水箱太阳能热水器》、《一种垂直壁挂式高效轻便的太阳能集热器》、《一种垂直壁挂式水箱集热一体化的太阳能热水系统》、《一种太阳能三维聚光集热器》、《一种带有智能报警系统的井盖》、《一种分段式水冷低氮冷凝壁挂炉》、《一种用于平板太阳能集热器的具有防水功能的呼吸孔》、《一种用户自定义淋浴温度的智能温控系统》、《一种冷凝式燃气壁挂炉专用的高阻烟冷凝水集水器》、《一种与建筑墙面敷贴安装的平板集热器》、《太阳能与储热库采暖系统》、《一种太空能三联供设备》、《燃气壁挂炉智能分段燃烧控制装置》、《一种与建筑墙面敷贴安装的平板集热器的安装支架》。



7、7月份获得中国中小企业协会颁发的“2018年中小企业技术标杆”荣誉证书；8月获得宁夏回族自治区经济和信息化委员会颁发的“绿色工厂”荣誉称号。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
有限公司	指	银川艾尼工业科技开发有限公司
公司、股份公司、艾尼科技	指	银川艾尼工业科技开发股份有限公司
艾尼投资	指	银川艾尼投资有限公司
艾尼散热器	指	银川市艾尼散热器有限公司
艾依星网	指	宁夏艾依星网信息技术有限公司
宁夏银行	指	宁夏银行股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
股东大会	指	银川艾尼工业科技开发股份有限公司股东大会
董事会	指	银川艾尼工业科技开发股份有限公司董事会
监事会	指	银川艾尼工业科技开发股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
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
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
律师事务所、昊德	指	宁夏昊德律师事务所
中兴华会计	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《银川艾尼工业科技开发股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《银川艾尼工业科技开发股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《银川艾尼工业科技开发股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《银川艾尼工业科技开发股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理办法》	指	《银川艾尼工业科技开发股份有限公司关联交易管理办法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度

第一节 声明与提示

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

公司负责人李军、主管会计工作负责人孙翊及会计机构负责人（会计主管人员）叶红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
实际控制人不当控制风险	李军系公司的实际控制人，且担任公司法定代表人、董事长，控制着公司重大事项的决策权。公司实际控制人李军利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事变动、财务管理等进行不当控制，可能对公司经营和其他股东的权益产生不利影响。
公司治理风险	有限公司阶段，公司治理存在一定不足。整体变更为股份公司后，公司建立了较为完备的公司章程和较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的管理制度和公司日益增长的业务及经营、资产规模的不断扩大，对公司治理将会提出了更高的要求，但由于时间较短，公司管理层的能力意识需要进一步提高，新的高管对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此，公司存在一定的治理风险。
流动性风险	本期末、2017年末、2016年期末公司资产负债率分别为64.74%、67.71%、58.74%，流动比率分别为0.98、1.19、0.83。公司短期偿债能力呈现下降趋势，主要是投资新厂房需要大量资金投入，造成公司投资活动现金支出较大，因此可能存在现金流不足而引发流动性风险的情况。
应收账款回收风险	本期末、2017年期末、2016年期末，公司应收票据和应收账款净额分别为31,352,857.09元、26,448,774.21元、22,764,883.55元，分别占当期主营业务收入的51.42%、54.72%、72.99%。公司应收账款账龄结构以1-2年以内为主，截止本期末，公司1-2

	<p>年内应收账款所占比例为 85.57%，前 5 名累计欠款占应收账款总额 36.71%。公司近年来业务规模增长较快，部分政府性项目资金又回笼迟缓，使得应收账款期末余额有所攀升，公司已按照坏账准备政策计提了坏账准备。但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备提取不足和应收款项发生坏账损失的风险。</p>
<p>税收优惠风险</p>	<p>公司于 2018 年 10 月 10 日再次通过宁夏回族自治区科学技术厅等机构高新技术企业的认证（证书编号为：GR201864000023），企业所得税享受 15%的税收优惠政策。如果未来上述税收优惠政策发生变化或不能通过高新技术企业认证，将会对公司净利润产生一定的影响。</p>
<p>收入的季节性波动风险</p>	<p>公司客户主要为企事业单位、学校、农业、住宅项目等，销售的产品及工程安装受制于在冬季几乎无法实施安装，公司产品在国内西北地区销售具有明显的季节性，每年 12 月下旬到次年 3 月几乎没有销售与安装业务。公司产品销售的旺季，是从每年的 4 月-11 月份，尤其在每年的 6 月-11 月份。总体而言，公司销售收入集中在第三季度与第四季度，而费用在年度内是相对均衡的发生，不排除第一季度、第二季度出现净利润为负的可能性，收入波动亦会对公司经营产生一定影响。因此，公司存在收入的季节性波动风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	银川艾尼工业科技开发股份有限公司
英文名称及缩写	YINCHUAN AINI INDUSTRY AND TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO.,LTD.
证券简称	艾尼科技
证券代码	870219
法定代表人	李军
办公地址	宁夏回族自治区银川德胜工业园区宁平街 2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨晔
职务	董事会秘书
电话	0951-8988090, 13995408936
传真	0951-8988140
电子邮箱	375465998@qq.com
公司网址	http://www.nxjc.com
联系地址及邮政编码	宁夏回族自治区银川德胜工业园区宁平街 2 号;750200
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	2007 年 4 月 25 日
挂牌时间	2016 年 12 月 15 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-38 电气机械和器材制造业-386 非电力家用器具制造-3861 燃气、太阳能及类似能源家用器具制造
主要产品与服务项目	公司的主营业务是：太阳能热水器产品、太阳能产品、壁挂炉产品、空气源热泵（制冷、供暖、热水、烘干设备）、水源热泵、中央空调、工业制冷制热设备等的生产、销售、安装。业务主要应用于公共建筑、工业、商业地产、市政、住宅地产等领域。公司产品主要分为管式太阳能、板式太阳能、集热系统、燃气壁挂炉、空气源热泵等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,413,913
优先股总股本（股）	-
做市商数量	
控股股东	银川艾尼投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	李军

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	91640122799907577A	否
注册地址	宁夏回族自治区银川德胜工业园区宁平街2号	否
注册资本（元）	34,413,913	否

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路35号庄家金融大厦25层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	侯为征、邵明鹏
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15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	61,183,941.93	48,330,987.14	26.59%
毛利率%	27.11%	31.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,568,662.88	4,645,537.66	-44.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,391,068.09	230,616.77	-703.19%
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）	5.39%	10.64%	-
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）	-2.92%	0.53%	-
基本每股收益	0.07	0.14	-50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	138,882,946.83	143,680,362.71	-3.34%
负债总计	89,915,223.73	97,281,302.49	-7.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,967,723.10	46,399,060.22	5.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.35	5.19%
资产负债率%（母公司）	64.74%	67.71%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.98	1.19	-
利息保障倍数	2.17	5.44	-

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	16,381,927.68	-17,073,865.99	195.95%
应收账款周转率	2.12	1.96	-
存货周转率	2.53	1.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.34%	61.30%	-
营业收入增长率%	26.59%	54.97%	-
净利润增长率%	-44.71%	2,136.79%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	34,413,913	34,413,913	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,638,016.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,490.35
非经常性损益合计	4,658,507.02
所得税影响数	698,776.05
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,959,730.97

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		26,448,774.21		
应收账款	26,448,774.21			
应付票据及应付账款		2,539,465.60		

应付账款	2,539,465.60			
管理费用	8,173,573.44	4,358,129.06		
研发费用		3,815,444.38		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专业致力于集研发、生产、销售、安装太阳能热水器、壁挂炉和空气源热泵的公司。公司的经营范围：太阳能热水器产品、太阳能产品、壁挂炉产品、空气源热泵（制冷、供暖、热水、烘干设备）、水源热泵、中央空调、工业制冷制热设备、通风系统、家用燃气快速热水器、井盖、井圈、蓄热式无水箱太阳能热水器、负载匹配智能高效节电系统的设计、开发、生产、销售及安装、维修；机械加工制造；锅炉、水泵的销售、安装（不含压力锅炉的安装）；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进出口业务；分布式发电；太阳能发电设备、风力发电及其新能源产品附件的开发、设计、销售、安装、运维、检修服务；节能、环保设备及其配件、电气及电力设备、光伏水泵的开发、销售。

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所在行业属于“电气机械和器材制造业”（C38）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于10101110 新能源设备与服务。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于C3861 燃气、太阳能及类似能源家用器具制造。公司的核心业务为专注于清洁能源（太阳能、空气能、燃气能）热利用的研究与推广，产品布局涵盖热源设备（太阳能管式/板式集热器、太阳能热水工程系统、空气源热泵、燃气壁挂炉、燃气热水器）、管路传输设备（优质薄壁旋压式不锈钢管件）、终端散热设备（新型散热器、风机盘管）、智能温控设备等四大系列。

公司是西北首家获得全国工业生产许可证、唯一具有生产空气源热泵资质的企业，也是具有太阳能工程设计与施工、燃气具生产安装资质的企业。目前公司拥有7项发明及54项已注册专利，是国家级的高新技术企业。公司拥有自己专业的技术研发团队，能够满足公司日常生产经营的技术研发需求，并且还能够根据行业未来的发展趋势，针对性的开发新产品，已开发出无水箱蓄热式太阳能热水器等新产品；在经验层面，公司已完成上百个空气源热泵和太阳能热水系统安装项目，积累了丰富的项目经验，并且公司具备成熟的产品技术管理能力和精细的项目现场管理水平，拥有在工艺设计、设备调试、生产操作、现场管理方面具有丰富实践经验的专业团队，可以保证加工产品的质量稳定性、安装的流畅性。

公司遵循“为社会节能、为生活供热、为员工造福”的企业使命，产品先后通过了ISO9001:2015质量体系、ISO14001:2015环境管理体系GB/T28001-2018：职业健康管理体系、康居认证等体系认证。拥有业内先进的-27度超低温检测实验室，是全国唯一一家打通清洁能源供热产品全产业链的企业。通过引进国内外最先进的设备，秉承国内先进企业质量管理模式，重点提高产品加工能力和生产工艺水平，提高企业核心竞争力，力求以更优质的产品与服务，造福人类。公司“艾尼”牌系列产品连续10年荣获宁夏名牌产品，“艾尼”也连续10年被认定为宁夏标志性品牌，艾尼系列产品被自治区政府列为政府采购名优产品；并先后获得宁夏质量管理奖、全国质量工作先进单位等荣誉。

公司通过专业的设计能力和试验能力能够针对客户不同的要求提供让客户满意的服务，主要销售渠道是：工程销售、代理商销售、网上销售三种模式，根据产品特点划分为B TO B工程销售+B TO C零售渠道，即：空气源热泵、太阳能系列产品以工程销售为主导，燃气系列产品以零售为主导，燃气热水器100%零售。

公司拥有专业的研发队伍和销售队伍，为客户提供空气源热泵、太阳能热水器等产品的开发、制造及维护等服务来获取收入、利润和现金流。销售部门通过实地洽谈、参加公开招标、竞争性谈判等方式取得业务合同，合同签署后立即根据客户需求进行整体布置和安排、下发项目计划、组织按照项目计划对产品进行设计、制造、安装、交付、售后等方面的工作。通过参加行业展会和引导各区域代理商产品进行宣传和推广，使公司产品的使用价值和品牌价值得到充分的提升，与客户保持长期的互动合作关系，为公司长期、持续、稳定的发展奠定了坚实的基础。公司的销售理念从向客户提供单一供热产品，到为客户提供系统解决方案、供热集成系统转型，以技术为支撑，系统整合设计方案、产品选型、安装调试、

维护服务等各关键制造环节，通过输出一整套高效运行的供热系统，满足客户的用热需求和购买价值。

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

报告期内,公司管理层按照年度经营计划稳步推进,继续着重于主营业务的稳健发展,实施市场拓展工作,公司内部管理和品牌形象也得到了很大的提升.报告期内公司精细了销售团队,加大新产品的研发力度,相应增强了公司市场竞争力,公司总体发展保持良好势头。

报告期内主要经营情况回顾：

1.报告期内营业收入 61,183,941.93 元,同比增加 12,852,954.79 元,增长 26.59%,净利润 2,568,662.88 元,同比减少 2,076,874.78 元,下降 44.71%。截止报告期末资产总计 138,882,946.83 元,较上年末下降 3.34%,负债总计 89,915,223.73 元,较上年末下降 7.57%,所有者权益 48,967,723.10 元,较上年末增长 5.54%。

2.产品与技术积累。报告期内公司“超低温空气源热泵（冷水）机组综合性能实验室”项目获得国家压缩机制冷设备质量监督检验中心颁发的合格证书,其制热量测量范围 5kw-70kw;制冷量测量范围: 5kw-75kw;同时公司获得低环境温度空气源热泵（冷水）机组产品认证证书 4 项;是西北唯一具有生产空气源热泵资质的企业,首先获得了全国工业生产许可证。此项目证书的获得为公司今后业务发展及业务结构的优化调整奠定了坚实的基础,该项目将成为公司今后新的业务收入增长点。报告期内还获得实用新型专利证书 16 件。

3.《清洁能源智能一体化产学研基地建设项目（一期）》进展顺利。在一期项目按计划顺利完成建设后,本年空气源热泵车间工程、空气源热泵机组性能实验室等项目投入使用。

4.报告期内营业收入的增长因素:主要是公司加大技术研发、拓展销售市场、分点布局,紧跟国家清洁能源政策,取得了西北唯一的空气源热泵生产资质并及时调整产品结构,增加生产销售新型产品--空气源热泵,取得了初步成效。

(二) 行业情况

1、国家产业政策的大力支持

从行业导向看,公司所处行业为太阳能产品、壁挂炉产品、空气源热泵（制冷、供暖、热水、烘干设备）等相关产品的研发、生产和销售,属于国家提倡发展的清洁能源系列产品,因此受到国家相关产业政策的大力支持。空气能和太阳能供暖制冷等清洁能源发展符合国家政策引导方向,因其可以替代煤、电等高耗能不可再生资源,极具行业发展潜力。

从新能源产品前景看,享受目前国家刚需风口的政策红利。2016 年习近平在中央财经领导小组会议

上强调推进北方地区冬季清洁取暖，关系北方地区广大群众温暖过冬，关系雾霾天能不能减少，同年国家能源局印发的《太阳能发展“十三五”规划》中明确建设清洁低碳、安全高效的现代化能源体系，2016-2020年的太阳能光热利用集热器安装面积较过去30年（2015年以前）的安装总量4.42亿平米，增长80%，达8亿平方米，太阳能热水工程、采暖制冷等中高温工农业热利用的技术进步得以广泛推广；国家在北京、河北等地区大力实施的“煤改气、煤改电”以及国家能源局实施的中国北方地区冬季清洁能源采暖，燃气壁挂炉锅炉、空气源热泵处刚需风口；甘肃等西部省份将比照实施宁夏的阳光沐浴惠民工程等，太阳能行业刚需风口。2017年住房城乡建设部、国家发改委等四部门出台《关于推进北方采暖地区城镇清洁供暖的指导意见》、2018年国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，全国各省市关于蓝天保卫战实施方案和清洁能源取暖工作的各项政策及补贴方案相继出台。宁夏也发布了《自治区人民政府办公厅关于印发宁夏回族自治区清洁取暖实施方案（2018年—2021年）的通知》、《银川市2018年散煤治理工作方案》、《宁夏回族自治区绿色建筑发展条例：鼓励使用空气能》等。2019年财政部《中央和地方预算草案的报告（摘要）》中明确中央财政250亿元用于推动防治大气污染工作。2019年随着全国能源工作会议的召开，空气能热泵发展势头迅猛，将成为“煤改电”主力军，近日“2019年冀、豫、鲁、晋、陕、甘、宁7省煤改电重点计划”出炉，空气源热泵迎来大发展！

2. 市场需求持续快速增长

（1）市场分析。据公开资料统计，宁夏2019年空气能采暖市场容量580万平米，11亿元。截止2017年底全区清洁能源供暖面积占全区约47%，2021年全区清洁能源采暖将达到80%以上，约1.3亿平方米将改造为清洁能源采暖。按照空气能采暖占清洁能源采暖的40%计算（政府文件），2019年宁夏市场增幅：地级市增长2%，县市区增长2%，农村增长7%。目前，供暖市场清洁能源主要有：水源热泵、空气源热泵，其次是生物能和太阳能，而在所有的清洁能源中，空气源热泵运行成本低、零污染，节能环保被政府确定为清洁能源供暖首选产品。

（2）市场策略。公司目前的销售市场定位为以银川为中心的1000公里半径范围内陕甘青宁内蒙等西北省份目标客户群，包括商用和民用市场。2018年我公司已实施了几百个空气源热泵项目，性能稳定，客户反映良好，宁夏市场占有率为15%-30%，2019年公司面临政策导向与刚需爆发的市场，我公司产品恰恰与国家政策契合，预计未来3年内是我公司在清洁能源取暖供热方面的爆发期。

3. 市场行业集中度将不断提高，市场竞争不断加剧

随着市场容量的不断扩大，本行业也在不断吸引更多的生产者加入，因此，行业竞争将越来越激烈，行业集中度将不断提高，市场份额将向优势品牌集中，对产品的品牌要求和成本控制要求会有所提高。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,811,611.99	2.02%	2,473,458.75	1.72%	13.67%
应收票据与应收账款	31,352,857.09	22.58%	26,448,774.21	18.41%	18.54%
存货	12,970,280.59	9.34%	21,823,740.23	15.19%	-40.57%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	52,821,261.18	38.03%	50,187,184.49	34.93%	5.25%
在建工程		0.00%	2,543,726.50	1.77%	-100.00%

短期借款	11,860,000.00	8.54%	13,860,000.00	9.65%	-14.43%
长期借款	5,000,000.00	3.60%	22,500,000.00	15.66%	-77.78%
其他应付款	32,792,385.97	23.61%	46,820,402.96	32.59%	-29.96%
资产总计	138,882,946.83		143,680,362.71		-3.34%

资产负债项目重大变动原因:

<p>1、货币资金 货币资金本期末较上年末增加 338,153.24 元，增长 13.67%，主要原因是年末回收货款。</p> <p>2、应收票据和应收账款 应收账款本期末较上年末增加 4,904,082.88 元，增长 18.54%，主要原因是随着公司主营业务收入增长应收账款增加，其中北京平谷区燃气壁挂炉项目、中冶建工集团公司、立业房地产开发公司、银大房地产开发公司等均有所增长，同时公司开发了龙翔置业投资有限公司、金百瑞包装有限公司等新客户。</p> <p>3、存货 存货本期末余额较上年末减少 8,853,459.64 元，下降 40.57%，原因是：(1) 库存商品下降较大，主要是 2018 年消化了部分期初存货；(2) 低值易耗品的减少；(3) 原材料的减少是公司 2018 年按照以销定产的思路，充分利用库存材料，采购计划趋合理；(4) 库存商品中井圈井盖和壁挂炉也下降较大。</p> <p>4、固定资产 固定资产本期末余额较上年末增加 2,634,076.69 元，增长 5.25%，主要原因是公司新建项目（清洁能源智能一体化产学研基地建设项目）的实际投入，按照工程进度本期建设了空气源热泵车间工程、空气源热泵机组性能实验室、消防系统工程及职工食堂和宿舍等项目，全部从在建工程转入固定资产。</p> <p>5、在建工程 本期末公司在建工程较上年末减少 2,543,726.50 元，余额为 0，主要是公司清洁能源智能一体化产学研基地建设项目（空气源热泵车间工程、空气源热泵机组性能实验室、消防系统工程及职工食堂和宿舍等项目）按照工程进度转入固定资产。</p> <p>6、短期借款 本期末公司短期借款较上年末减少 2,000,000 元，下降 14.43%，主要原因是公司 2018 年 5 月份清偿了西夏村镇银行的借款 100,000 元，9 月份清偿了西夏村镇银行的借款 1,900,000 元。</p> <p>7、长期借款 本期末公司长期借款较上年末减少 17,500,000 元，下降 77.78%，主要原因是公司 2018 年 6 月份清偿了中国银行宁夏银川兴庆支行的借款 2,500,000 元，12 月份清偿了中国银行宁夏银川兴庆支行的借款 5,000,000 元，中国银行 10,000,000 元转入一年内到期的非流动负债。</p> <p>8、其他应付款 本期末公司其他应付款较上年末减少 14,028,016.99 元，下降 29.96%，主要是公司清偿了部分单位的欠款及应付工程款。</p> <p>9、资产总额 本期末公司资产总额为 138,882,946.83 元，较上年末下降 3.34%，主要原因是存货的减少。</p>

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	61,183,941.93	-	48,330,987.14	-	26.59%

营业成本	44,598,970.20	72.89%	33,266,420.98	68.83%	34.07%
毛利率%	27.11%	-	31.17%	-	-
管理费用	6,157,240.88	15.33%	4,358,129.06	9.02%	115.22%
研发费用	3,222,502.32	5.27%	3,815,444.38	7.89%	-15.54%
销售费用	4,766,287.24	7.79%	4,033,730.42	8.35%	18.16%
财务费用	2,450,459.17	4.01%	1,459,221.54	3.02%	67.93%
资产减值损失	784,084.56	1.28%	766,031.08	1.58%	2.36%
其他收益	4,638,016.67	7.58%	5,243,200.00	10.85%	-11.54%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	2,598,409.74	4.25%	5,200,590.49	10.76%	-50.04%
营业外收入	35,296.86	0.06%	0.11	0%	100%
营业外支出	14,806.51	0.02%	49,175.53	0.10%	-69.89%
净利润	2,568,662.88	4.20%	4,645,537.66	9.61%	-44.71%

项目重大变动原因：

1、营业收入

本期末营业收入 61,183,941.93 元，较上年同期增长 26.59%。主要原因：（1）加大了产品市场推广力度，不局限西北及周边地区，将产品打入北京、天津等地，增加了营业收入，仅壁挂炉产品本期实现收入 24,582,783.04 元，相比上年同期增长 17.89%；（2）增加生产销售新型产品—空气源热泵产品，该产品本期实现营业收入 7,151,611.47 元，相比上年同期增长 427.53%；（3）公司上半年通过对客户进行梳理，精准定位目标客户，市场规模和项目体量明显增加，收入有了很大提升。

2、营业成本

本期末公司营业成本 44,598,970.20 元，较上年同期增长 34.07%。主要是：（1）因人工费、材料费的增长导致安装成本增长较快；（2）空气源热泵前期的研发、采购成本较大。

3、管理费用

本期公司管理费用 9,379,743.20 元，较上年同期增长 115.22%。主要原因是人工成本增长、新厂区、新生产线的建成投产导致折旧费用的增长。

4、财务费用

本期公司财务费用 2,450,459.17 元，较上年同期增长 67.93%。主要原因是 2017 年 6 月份公司向中国银行贷款 25,000,000 元，造成同期比利息的大幅增长。

5、营业利润

本期末公司营业利润 2,598,409.74 元，较上年同期下降 50.04%。主要原因是主营业务成本及相关费用的增长。

6、营业外收入

本期公司营业外收入 35,296.86 元，较上年同期增长 100%。主要是收到人保财产公司产品质量理赔款。

7、营业外支出

本期末营业外支出 14,806.51 元，较上年同期下降 69.89%，主要是支付的产品质量赔款。

8、净利润

本期末公司净利润 2,568,662.88 元，较上年同期下降 44.71%。主要原因是营业收入同比增长 26.59%，

营业成本较上年同期增长 34.07%。

(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	60,976,327.93	47,188,964.76	29.22%
其他业务收入	207,614.00	1,142,022.38	-81.82%
主营业务成本	44,563,765.20	32,532,828.03	36.98%
其他业务成本	35,205.00	733,592.95	-95.20%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
壁挂炉销售与安装	24,582,783.04	40.18%	20,852,301.72	43.14%
太阳能销售与安装	22,158,062.88	36.22%	21,098,250.23	43.65%
空气源热泵销售与安装	7,151,611.47	11.69%	1,355,687.22	2.81%
井圈井盖	3,507,409.60	5.73%	2,646,594.84	5.48%
水算子	960,739.28	1.57%	1,217,209.39	2.52%
其他	2,615,721.66	4.28%	18,921.36	0.04%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	23,493,883.71	38.40%	16,891,158.98	34.95%
西北地区	36,149,735.11	59.08%	30,135,928.86	62.35%
东北地区	0		161,876.92	0.33%
华东地区	1,084,895.32	1.77%	0	
西南地区	247,813.79	0.41%	0	

收入构成变动的原因：

报告期内，为更好地适应市场的发展，公司加快了壁挂炉、太阳能、空气源热泵产品市场的拓展。本期公司收入增加的主要原因是：（1）2017年公司依托壁挂炉产品质量优势分别与天津市滨海新区农村工作委员会签订《滨海新区农村地区冬季清洁取暖“煤改气”壁挂炉设备政府采购合同》以及与北京市平谷区市政市容管理委员会签订《平谷区农村“煤改气”燃气采暖炉供应商采购项目政府采购合同》，约定由我公司负责此项目中的燃气采暖炉系统安装工程及壁挂炉产品的销售安装服务业务，2018年该业务继续执行并且产生新的合作客户，使得公司壁挂炉产品销售规模较大幅度提高。同时公司与华东、西南地区经销商开展热水器项目的合作，实现了公司在华东、西南地区销售零的突破。（2）空气源热泵业务较去年增长 427.53%，呈现大幅增长的态势，随着国家清洁能源工程的推进，公司已拥有的资质和技术的研发更新，今后 3 年内空气源热泵项目必将爆发式增长，成为公司业务收入新的增长点。东北地区

2017年业务因项目损益的因素 2018年未再开展。

(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	天津市滨海新区农村工作委员会	14,841,987.55	24.26%	否
2	北京市平谷区城市管理委员会	4,271,982.75	6.98%	否
3	宁夏兴俊房地产开发有限公司	3,269,482.74	5.34%	否
4	中宁县农牧局	2,939,655.18	4.80%	否
5	银川市金凤区国有资产投资控股有限公司	2,838,793.10	4.64%	否
合计		28,161,901.32	46.02%	-

(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	深圳市派沃新能源科技股份有限公司	2,322,063.00	11.53%	否
2	山东京普太阳能科技有限公司	1,822,500.00	9.05%	否
3	佛山市顺德区杰晟热能科技有限公司	1,546,552.70	7.68%	否
4	泰安市鑫源太阳能有限公司	1,370,109.00	6.81%	否
5	山东永泰太阳能科技有限公司	998,006.00	4.96%	否
合计		8,059,230.70	40.03%	-

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	16,381,927.68	-17,073,865.99	195.95%
投资活动产生的现金流量净额	-4,097,194.07	-16,628,485.75	75.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,444,896.22	33,479,948.40	-131.20%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 16,381,927.68 元，较上年同期增加 33,455,793.67 元，增长 195.95%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金流入增加 23,879,604.29 元，购买商品、接受劳务等支付的现金减少 8,105,622.52 元。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-4,097,194.07 元，较上年同期增加 12,531,291.68 元，增长 75.36%，较上年同期增长的主要原因是 2017 年公司投资新建清洁能源智能一体化产学研基地建设项目。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-10,444,896.22 元，较上年同期减少-43,924,844.62 元，下降 131.20%。较上年同期下降的主要原因：一是 2017 年公司筹资资金 53,369,999.90 元，其中以增资扩股吸收资金 4,999,999.90 元、政府各项补助资金 5,000,000 元、中国银行等借款流入 43,360,000 元；2018 年筹资流入 13,320,000 元，减少 40,039,999.90 元；二是报告期内公司清偿了西夏村镇银行的贷款 2,000,000 元；三是 2017 年 6 月份公司向中国银行贷款 25,000,000 元，造成报告期内利息费用同比大幅增长。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因：财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”，变动金额 26,448,774.21 元；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”变动金额 2,539,465.60 元；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报，“管理费用”调整前金额 8,173,573.44 元，变动金额 3,815,444.38 元，分拆后“管理费用”金额 4,358,129.06 元、“研发费用”金额 3,815,444.38 元；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对比较期间的财务报表列报项目进行追溯调整，财务报表调整项目仅为列报内容不同，对本公司本期和比较期间的净利润和股东权益无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司合法诚信经营，致力于努力为客户提供优质产品，增加就业机会，诚信纳税，为国家税收做出了一定的贡献。公司作为一家公众公司，积极打造负责任的“企业公民”形象，始终秉承“诚信、务实、合作、共赢”的企业精神，以促进企业的“健康、可持续发展战略”为指导，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者，公司在保持稳定发展的同时，勇担社会责任，积极投身社会公益事业。积极关爱员工，为公司提供体育运动、午餐补助、带薪休假等多种在职福利。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、生产采购、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；业务正常开展，实际控制人及核心经营管理层稳定；公司整体经营情况稳定，资产结构较好。

公司具备良好的持续经营能力，报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

李军系公司的实际控制人，且担任公司法定代表人、董事长，控制着公司重大事项的决策权。公司实际控制人李军利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事变动、财务管理等进行不当控制，可能对公司经营和其他股东的权益产生不利影响。应对措施：为降低实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促控股股东及实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

2、公司治理风险

有限公司阶段，公司治理存在一定不足。整体变更为股份公司后，公司建立了较为完备的公司章程和较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度。新的管理制度和公司日益增长的业务及经营、资产规模的不断扩大，对公司治理将会提出了更高的要求，但由于时间较短，公司管理层的能力意识需要进一步提高，新的高管对执行规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此，公司存在一定的治理风险。应对措施：第一，健全法人治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则及规范性文件要求，建立完善的法人治理结构等各项制度。公司以总经理负责制为核心组建管理团队、设置内部机构、规划组织结构，加强公司内部机制管理。第二，完善客户资信体系：对老客户，建立健全信用档案，制定完善的信用记录；对新客户进行信用调查、信用评估，制定合理的信用政策，有效防范经营环境中存在的风险。第三，强化公司内部监督，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止其决策不当导致的管理风险。同时，公司通过加强对管理层人员进行企业经营管理等各类知识的培训，不断增强公司管理层的规范意识。严格接受监管机构、持续督导主办券商等各种形式的外部监管，不断完善公司治理机制和内部控制机制，保证公司持续、稳定、健康的发展。

3、流动性风险

本期末、2017年末、2016年期末公司资产负债率分别为64.74%、67.71%、58.74%，流动比率分别为0.98、1.19、0.83。公司短期偿债能力呈现下降趋势，主要是投资新厂房需要大量资金投入，造成公司投资活动现金支出较大，因此可能存在现金流不足而引发流动性风险的情况。应对措施：第一，公司将加强资金预算及筹资管理，满足公司生产的资金需要。完善预算管理体系，尽量准确的预算资金需求量，在此基础上，合理安排资金筹措的时间，降低融资成本。第二，加强投资管理，提高资金使用效率。公司将所筹资金本着先生产后建设的原则，首先满足生产经营周转的需要，然后再考虑对固定资产等长期资产的投资。合理配置公司各部分资产，减少不必要的资金占用。第三，强化产品质量和新技术研发，树立品牌形象。一是通过加大新技术研发不断增强公司核心竞争力，提升品牌价值；二是公司将持续加大市场推广力度，不断丰富和完善营销手段和策略，立足宁夏，开拓西北市场，增加销售收入和现金流。第四，拓展多元化的融资渠道，扩大资金来源。一方面加强与银行的合作，通过抵押贷款、股权质押等多种方式筹措资金；另一方面通过股权融资的方式，增加公司的注册资本，提高公司的资金实

力。并且，为了降低经营对现金流的压力，公司将利用自身技术优势，努力实现战略规划目标。

4、应收账款回收的风险

本期末、2017 年期末、2016 年期末，公司应收票据和应收账款净额分别为 31,352,857.09 元、26,448,774.21 元、22,764,883.55 元，分别占当期主营业务收入的 51.42%、54.72%、72.99%。公司应收账款账龄结构以 1-2 年以内为主，截止本期末，公司 1-2 年内应收账款所占比例为 85.57%，前 5 名累计欠款占应收账款总额 36.71%。公司近年来业务规模增长较快，部分政府性项目资金又回笼迟缓，使得应收账款期末余额有所攀升，公司已按照坏账准备政策计提了坏账准备。但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备提取不足和应收款项发生坏账损失的风险。应对措施：公司将不断加强和完善业务承接、合同签订、履约、资金结算的内部控制制度，从标前评审的信用调查、严格执行应收账款的催收制度及应收账款回收率与销售绩效挂钩的业务考核机制到坏账准备计提政策的执行，实现销售资金的全过程管控，不断降低应收账款发生坏账的风险。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，同时采取收取保证金及预收货款的方式降低坏账产生的可能性，实现应收账款的及时收取。

5、税收优惠风险

公司于 2018 年 10 月 10 日再次通过宁夏回族自治区科学技术厅等机构高新技术企业的认证（证书编号为：GR201864000023），企业所得税享受 15% 的税收优惠政策。如果未来上述税收优惠政策发生变化或不能通过高新技术企业认证，将会对公司净利润产生一定的影响。应对措施：第一，企业应扩大自身规模，在地区内树立品牌形象，提高信誉度。逐渐在宁夏地区形成品牌影响力，进而得到更多的市场机会；在扩大规模的同时巩固自身的技术优势及产品优势，只有这样才能巩固在地区内的市场地位，进而开拓全国市场，摆脱对税收优惠政策的依赖。第二，通过各种渠道收集整理与公司相关的税收政策及其变动情况，加强税收优惠政策的学习、关注税收政策变化，不断提高人员素质。公司将会充分利用目前的税收优惠政策，加快发展，增强自身实力，扩大收入规模，努力降低经营成本，提高盈利水平，减少因税收优惠政策变化对公司净利润产生的影响。第三，控制涉税风险，加大信息交换力度，减少税收执法的风险隐患，减少税务机关和纳税人因信息不对称而造成的税收执法风险。

6、收入的季节性波动风险

公司客户主要为企事业单位、学校、农业、住宅项目等，销售的产品及工程安装受制于在冬季几乎无法实施安装，公司产品在国内西北地区销售具有明显的季节性，每年 12 月下旬到次年 3 月几乎没有销售与安装业务。公司产品销售的旺季，是从每年的 4 月-11 月份，尤其在每年的 6 月-11 月份。总体而言，公司销售收入集中在第三季度与第四季度，而费用在年度内是相对均衡的发生，不排除第一季度、第二季度出现净利润为负的可能性，收入波动亦会对公司经营产生一定影响。因此，公司存在收入的季节性波动风险。应对措施：公司通过提前备货，生产及安装部门实行“三班倒”及增加季节性用工人员的方法，集中生产，集中安装，来弥补产品销售受季节性因素所带来的影响。

（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
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） 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
李洪香	否	资金	0	1,708,040.00	237,880.00	1,470,160.00	已事后补充履行
银川市艾尼散热器有限公司	是	资金	0	1,622,599.07	1,137,503.00	485,096.07	已事后补充履行
总计	-	-	0	3,330,639.07	1,375,383.00	1,955,256.07	-

占用原因、归还及整改情况:

关联方因资金周转的需要,2018年8月至2018年12月,李洪香向公司拆借资金1,470,160.00元,2018年11月至2018年12月,银川市艾尼散热器有限公司向公司拆借资金485,096.07元,该借款均为无息借款。上述借款已于2019年4月23日全部清收完毕,经股份公司第一届董事会第十六次会议审议通过并公告,公告编号分别为2019-002、2019-007,尚需2018年年度股东大会批准。

公司在发现该问题后,积极组织董监高认真学习股转系统相关制度及业务规则,对关联方资金占用问题的严重性也有了深刻认识,签订了承诺书,今后坚决杜绝此类情况的发生。公司将定期组织培训,认真学习全国中小企业股份转让系统的各项制度和规定,严格执行《公司章程》、《关联交易制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》的规定,杜绝占用公司资金问题,切实保障投资者利益,维护公司资产的完整及安全。同时,公司将加强与主办券商、律师事务所和会计师事务所的沟通。通过主办券商的持续督导,提高信息披露的质量;通过律师事务所的辅导,确保公司运营的合法合规;以会计师事务所审计为契机,完善公司的财务制度,确保财务的规范。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

2018年8月至2018年12月,李洪香向公司拆借资金1,470,160.00元,2018年11月至2018年12月,银川市艾尼散热器有限公司向公司拆借资金485,096.07元,该借款均为无息借款。上述借款已于2019年4月23日全部清收完毕,经股份公司第一届董事会第十六次会议审议通过并公告,公告编号分别为2019-002、2019-007,尚需2018年年度股东大会批准。

(四) 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售	0	0
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	20,000,000	17,336,801.54
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李洪香	借款	1,470,160.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-007
银川市艾尼散热器有限公司	借款	485,096.07	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

2018年8月至2018年12月，李洪香向公司拆借资金1,470,160.00元，2018年11月至2018年12月，银川市艾尼散热器有限公司向公司拆借资金485,096.07元，上述借款已于2019年4月23日全部清收完毕，未对公司的可持续性生产经营造成不利影响。股份公司第一届董事会第十六次会议审议通过此事项并公告，公告编号分别为2019-002、2019-007，尚需2018年年度股东大会批准。公司在发现该问题后，积极组织董监高认真学习股转系统相关制度及业务规则，签订了承诺书，坚决杜绝此类情况的发生。今后公司将定期组织培训，认真学习全国中小企业股份转让系统的各项制度和规定，严格执行《公司章程》、《关联交易制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》的规定，杜绝占用公司资金问题，切实保障投资者利益，维护公司资产的完整及安全。同时，公司将加强与主办券商、律师事务所和会计师事务所的沟通。提高信息披露的质量，确保公司运营的合法合规，完善公司的财务制度，确保财务的规范。

(六) 承诺事项的履行情况

挂牌公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人本年度或持续到本年度已披露的承诺，具体如下：

一. 股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

2016年7月19日，公司向王宏刚、王建华、高占奎等28名自然人定向发行股份6,120,000股。上述参与定向发行的认购者均与公司签订了《银川艾尼工业科技开发股份有限公司定向发行股票认购合同》，并签署了《自愿锁定股份的限售承诺函》，承诺对其认购的股份进行自愿锁定，同意公司对其认购的股份办理限售登记，锁定期限为股份在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办结股份登记之日起一年。

履行情况：经自查，报告期内各认购者认真严格遵守上述承诺，未违反所作出的承诺。

二. 控股股东银川艾尼投资有限公司（以下简称艾尼投资）、实际控制人李军均已作出书面承诺

承诺如因存在欠缴社会保险费（包括基本养老保险费、失业保险费、基本医疗保险费、工伤保险费、生育保险费）的行为，而导致公司被相关主管机关追缴并因此受到行政处罚的，或被劳动争议仲裁机关裁决补缴社会保险费的，艾尼投资及李军个人均自愿承担上述全部欠缴款项、滞纳金及罚款等费用，保证对公司进行充分补偿，使公司恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。

履行情况：经自查，报告期内无受到行政处罚的及被劳动争议仲裁机关裁决补缴社会保险费等情况发生，未违反所作出的承诺。

三. 公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为避免将来可能发生的同业竞争，公司控股股东艾尼投资、实际控制人李军2016年7月15日已作出如下承诺：其控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致艾尼投资、李军或其控制下的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，艾尼投资、李军及其控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用自身特殊地位谋取额外利益。艾尼投资、李军及其控制的其他企业如违反上述承诺和保证，将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

履行情况：目前承诺人严格遵守上述承诺。公司董事、监事及高级管理人员未发生从事损害和可能损害公司利益的行为，也未出现同业竞争。未违反所作出的承诺。

四. 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取承诺

公司成立后，公司先后制定了相应的制度和规则。现行《公司章程》第三十九条第一款规定了公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。第二款规定公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资

金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。第三款规定了公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当履行必要的内部决策程序。第四款规定了相关的处罚措施。《公司章程》规定了股东大会和董事会关联股东和关联董事回避制度，《关联交易管理制度》为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源提供了具体可行的操作方式。公司全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺将严格依照公司章程等相关规定执行。

履行情况：2018年8月至2018年12月，李洪香向公司拆借资金1,470,160.00元，2018年11月至2018年12月，银川市艾尼散热器有限公司向公司拆借资金485,096.07元。上述借款已于2019年4月23日全部清收完毕，公司董事会履行了相应的决策程序并进行了公告，尚需2018年度股东大会批准。

公司在发现该问题后，积极组织董监高认真学习股转系统相关制度及业务规则，对关联方资金占用问题的严重性也有了深刻认识，签订了承诺书，今后坚决杜绝此类情况的发生。公司将定期组织培训，认真学习全国中小企业股份转让系统的各项制度和规定，严格执行《公司章程》、《关联交易制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》的规定，杜绝占用公司资金问题，切实保障投资者利益，维护公司资产的完整及安全。同时，公司将加强与主办券商、律师事务所和会计师事务所的沟通。通过主办券商的持续督导，提高信息披露的质量；通过律师事务所的辅导，确保公司运营的合法合规；以会计师事务所审计为契机，完善公司的财务制度，确保财务的规范。

五. 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺

公司的董事、监事、高级管理人员存在在外兼职情形，但其在外兼职不会影响在公司履行工作职责。对公司生产经营不会产生不利影响。根据《公司法》第一百四十八条的规定，竞争业务是“未经股东会或者股东大会同意，利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务”。公司目前治理机制日趋健全，从制度源头上杜绝了利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会的情形；公司在外兼职的董事、监事、高级管理人员亦不存在自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务的情形。

1. 关于高级管理人员的独立性，公司高级管理人员于2016年7月份分别作出以下承诺：本人未在银川艾尼工业科技开发股份有限公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他任何职务，也未在银川艾尼工业科技开发股份有限公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

2. 关于竞业禁止，公司董事、监事、高级管理人员于2016年7月份均分别作出如下承诺：目前从未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人承诺，本人在公司任职期间及自公司离职后6个月内：

（一）不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

（二）本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

（三）如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成同业竞争，本人及本人控制下的其他企业将按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用职务或其他特殊身份损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取额外利益。

（四）本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

履行情况：目前承诺人严格遵守上述承诺。未发生以上行为。

六. 关于个人诚信状况，公司董事、监事、高级管理人员于2016年7月份均分别作出如下承诺：

本人具备和遵守《中华人民共和国公司法》规定的任职资格及义务，且不存在下列任何情形之一：

(一) 最近两年一期内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

(二) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；

(三) 最近两年一期内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

(四) 个人负有数额较大债务到期未清偿；

(五) 有欺诈或其他不诚实行为等情况。

履行情况：经自查，承诺人严格遵守上述承诺，未违反所作出的承诺。

七. 关于重大诉讼、仲裁及行政处罚，公司董事、监事、高级管理人员分别承诺如下：

本人作为银川艾尼工业科技开发股份有限公司的董事/监事/高级管理人员，目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

为保障公司员工工作积极性，维护公司稳定可持续经营，公司控股股东艾尼投资、实际控制人李军均针对公司缴纳社会保险等责任事宜，于2016年7月作出了如下承诺：

自公司自成立之日起至本承诺做出之日，因存在欠缴社会保险费（包括基本养老保险费、失业保险费、基本医疗保险费、工伤保险费、生育保险费）的行为，而被相关主管机关追缴并因此受到行政处罚的，或被劳动争议仲裁机关裁决补缴社会保险费的，本公司/本人自愿承担上述全部欠缴款项、滞纳金及罚款等费用，保证对公司进行充分补偿，使公司恢复到未遭受该等损失或承担该等责任之前的经济状态。

履行情况：以上承诺公司在报告期内承诺人严格遵守上述承诺，未违反所作出的承诺。

八. 董事、监事以及高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，并出具了书面声明，郑重承诺不存在以下情形：本人具备和遵守《中华人民共和国公司法》规定的任职资格及义务，且不存在下列任何情形之一：

(一) 最近两年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

(二) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；

(三) 最近两年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

(四) 个人负有数额较大债务到期未清偿；

(五) 有欺诈或其他不诚实行为等情况。

九. 董事、监事、高级管理人员竞业禁止情形

公司董事、监事、高级管理人员出具了竞业禁止的承诺，承诺不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

履行情况：经自查，各位承诺人严格遵守上述承诺，未违反所作出的承诺。

十. 公司全体董事、监事、高级管理人员承诺《股票发行方案》没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

履行情况：经自查，目前各位承诺人严格遵守上述承诺，未违反所作出的承诺。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

土地	抵押	4,894,875.00	3.52%	公司于 2018 年 11 月 1 日在宁夏银行银川湖滨支行贷款 3,000,000 元，为 1 年期短期流动资金借款，抵押物为公司位于清真食品园内的土地使用权，土地使用权证号为：宁（2016）贺兰县不动产权第 0000675 号，面积：27,042 平方米。
土地	抵押	4,846,316.60	3.49%	公司于 2017 年 6 月 19 日在中国银行银川兴庆支行贷款 22,500,000 元，为 3 年期固定资产借款，抵押物为公司位于清真食品园内的土地使用权，土地使用权证号为：宁（2016）贺兰县不动产权第 0000671 号，面积：39,648.97 平方米。
固定资产	抵押	45,564,910.11	32.81%	公司于 2017 年 6 月 19 日在中国银行银川兴庆支行贷款 22,500,000 元，为 3 年期固定资产借款，2018 年 6 月 21 日已还贷款本金 7,500,000 元，目前贷款余额为 15,000,000 元，抵押物为公司在建工程项目，位于银川市贺兰县清真食品园的在建工程（目前从在建工程到已转为固定资产）。
总计	-	55,306,101.71	39.82%	-

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	3,293,913	9.57%	5,107,500	8,401,413	24.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	546,250	546,250	1.59%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	811,250	811,250	2.36%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,120,000	90.43%	-5,107,500	26,012,500	75.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,925,000	69.52%	-546,250	23,378,750	67.93%	
	董事、监事、高管	3,445,000	10.01%	-811,250	2,633,750	7.65%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		34,413,913	-	0	34,413,913	-	
普通股股东人数							35

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	银川艾尼投资有限公司	21,740,000	0	21,740,000	63.17%	21,740,000	0
2	李军	2,185,000	0	2,185,000	6.35%	1,638,750	546,250
3	银川市产业基金管理有限公司	2,173,913	0	2,173,913	6.32%	0	2,173,913
4	白亦治	672,500	0	672,500	1.95%	504,375	168,125
5	李洪香	602,500	0	602,500	1.75%	451,875	150,625
合计		27,373,913	0	27,373,913	79.54%	24,335,000	3,038,913

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司董事李洪香与公司董事长、实际控制人李军系姐弟关系。公司监事白亦治与李洪香系夫妻关系。公司控股股东银川艾尼投资有限公司（以下简称“艾尼投资”）持有公司 63.17%的股份。公司董事长李军持有控股股东艾尼投资 60.91%的股权，系艾尼投资的控股股东及实际控制人，李军通过控制艾尼投资实际控制公司；公司董事李洪香和公司监事白亦治同时也是艾尼投资股东，分别持有控股股东艾尼投资 11.82%和 10.00%的股份；股东银川市产业基金管理有限公司也同时是艾尼投资股东，持有控股股东艾尼投资 9.09%的股份。截止本年年报公告之日，除前述关系外，现有前五名或持股 10%及以上股东间不存

在关联关系。

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

(一) 控股股东情况

银川艾尼投资有限公司持有公司 63.17%的股份，为公司的控股股东。银川艾尼投资有限公司成立于 2016 年 6 月 6 日，目前持有贺兰县行政工商行政管理局核发的注册号为 91640122MA75WTNF7F 的《企业法人营业执照》，法定代表人为李军，住所为银川市德胜工业园区虹桥北路 12 号，注册资本及实收资本均为 5,500.00 万元，经营范围为：法律法规明确或国务院决定须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；无须审批的，企业自主选择经营项目开展经营活动。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东为银川艾尼投资有限公司（以下简称艾尼投资），公司董事长李军持有控股股东艾尼投资 60.91%的股权，系艾尼投资的控股股东及实际控制人。艾尼投资持有公司 2,174 万股股份，持股比例为 63.17%，李军通过控制艾尼投资实际控制公司。并且李军持有公司 6.35%的股权，且担任公司法定代表人、董事长，实际控制公司的财务和经营决策并支配公司，为公司的实际控制人。李军先生，董事长，1964 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，正高职高级工程师。1988 年 7 月至 1994 年 3 月，任银川市电信局重点工程办公室科员；1994 年 3 月至 1998 年 5 月，历任银川市电信局土建科副科长、基建办公室主任；1998 年 5 月至 2003 年 3 月，任宁夏电信天波监理公司工程部经理；2002 年 2 月至今，任银川市艾尼散热器有限公司执行董事、经理；2003 年 3 月至 2004 年 12 月，任银川市艾特佳散热器公司经理；2007 年 4 月至 2012 年 6 月、2013 年 2 月至 2015 年 4 月，任有限公司执行董事；2012 年 8 月至今，任宁夏艾依星网信息技术有限公司监事；2016 年 6 月至今，任艾尼投资董事长、总经理；2016 年 7 月起，任公司第一届董事会董事长，任期三年。银川市艾尼散热器有限公司与银川艾尼投资有限公司的控股股东、实际控制人均为李军。因此，报告期内，公司实际控制人始终为李军，未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年1月4日	2017年3月6日	2.30	2,173,913	4,999,999.90	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

2017年，公司定向发行股票共计2,173,913.00股，募集资金总额共计人民币4,999,999.90元。截止2018年12月31日，募集资金账户的使用情况：共计使用资金4,999,999.90元（含利息收入为0元），其中包括：1.支付购买原材料货款3089368.91元；2.支付产品检验费用148143.59元；3.支付中标服务费263764.33元；4.支付产品安装费1120498.75元；5.支付电费158618.20元；6.支付银行手续费21779.30元；支付其他费用197826.82元。募集资金余额0。公司募集资金主要用于支付公司货款，补充公司流动资金，不存在募集资金变更使用用途的情形，也不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	宁夏银行湖滨支行	2,360,000	6.96%	2018-12-26至 2019-12-25	否
短期借款	宁夏银行湖滨支行	4,800,000	6.96%	2018-4-2至	否

				2019-4-1	
短期借款	宁夏银行湖滨支行	1,700,000	6.96%	2018-6-29 至 2019-6-28	否
短期借款	宁夏银行湖滨支行	3,000,000	6.96%	2018-11-1 至 2019-10-31	否
长期借款	中国银行	15,000,000	5.7%	2017-6-19 至 2020-6-18	否
合计	-	26,860,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李军	董事长	男	1964年11月	硕士	2016.7.19-2019.7.18	是
王宏刚	董事、总经理	男	1971年9月	硕士	2016.7.19-2019.7.18	是
李洪香	董事	女	1958年9月	大专	2016.7.19-2019.7.18	否
王建华	董事、副总经理	男	1974年12月	大专	2016.7.19-2019.7.18	是
高占奎	董事	男	1976年9月	本科	2016.7.19-2019.7.18	是
冯华杰	监事会主席	男	1967年1月	本科	2016.7.19-2019.7.18	是
白亦治	监事	男	1956年1月	高中	2016.7.19-2019.7.18	是
杨金明	监事	男	1983年3月	本科	2016.7.19-2019.7.18	否
刘二明	职工代表监事	男	1975年12月	高中	2016.7.19-2019.7.18	是
胡芳	职工代表监事	女	1974年2月	高中	2016.7.19-2019.7.18	是
孙翊	财务总监	男	1969年5月	本科	2017.11.09-2019.7.18	是
杨晔	董事会秘书	女	1971年6月	本科	2018.8.17-2019.7.18	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
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:

公司董事李洪香与公司董事长、实际控制人李军系姐弟关系；公司监事白亦治与李洪香系夫妻关系；公司监事杨金明与公司监事白亦治董事李洪香系女婿关系；公司监事杨金明与公司董事长、实际控制人李军系外甥女婿关系。公司董事长李军兼任控股股东艾尼投资董事长、总经理；董事李洪香兼任控股股东艾尼投资监事；公司董事、总经理王宏刚兼任控股股东艾尼投资董事；公司董事高占奎兼任控股股东艾尼投资董事；公司董事、副总经理王建华兼任控股股东艾尼投资董事；公司监事白亦治兼任控股股东艾尼投资董事；公司职工代表监事刘二明兼任控股股东艾尼投资监事。截止本年年报公告之日，除前述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间关系之间不存在亲属及关联关系。

(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
李军	董事长	2,185,000	0	2,185,000	6.35%	0
王宏刚	董事、总经理	350,000	0	350,000	1.02%	0
李洪香	董事	602,500	0	602,500	1.75%	0
王建华	董事、副总经理	420,000	0	420,000	1.22%	0
高占奎	董事	500,000	0	500,000	1.45%	0

冯华杰	监事会主席	100,000	0	100,000	0.29%	0
白亦治	监事	672,500	0	672,500	1.95%	0
杨金明	监事	300,000	0	300,000	0.87%	0
刘二明	职工代表监事	100,000	0	100,000	0.29%	0
胡芳	职工代表监事	200,000	0	200,000	0.58%	0
孙翊	财务总监	0	0	0	0.00%	0
杨晔	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	5,430,000	0	5,430,000	15.77%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	期末职务	变动原因
鲁新瑞	董事会秘书	离任	无	个人原因
杨晔	无	新任	董事会秘书	新聘任

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

杨晔，1971年6月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级会计师。1995年8月至2008年12月，任宁夏区邮政公司银川市邮政公司计划财务部主管会计、会计检查；2009年1月至2018年6月，任中国邮政速递物流股份有限公司宁夏分公司计划财务部副经理、审计负责人；2018年8月17日起，任银川艾尼工业科技开发股份有限公司董事会秘书。

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	20	12
生产人员	53	29
销售人员	25	35
技术人员	21	21
财务人员	4	7
员工总计	123	104

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2

本科	19	38
专科	42	34
专科以下	60	30
员工总计	123	104

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、人员变动情况与人才引进

报告期内，公司在职职工 104 人，较报告期初减少 19 人。主要是行政人员的减少，同时因冬天采暖季公司施工量下降，生产人员相应减少，销售人员增加 10 人，公司其他机构及部门人员从数量上没有大的变动，比较稳定。

人才引进方面：公司本科学历以上人员 40 人，占比 38%，专科学历以上人员 74 人，占比 71%。一方面是开拓全国市场大力招聘销售人才，不断完善人才梯队建设，针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会；另一方面公司利用公司地理优势，有针对性的招聘太阳能、空气能专用技术、研发等专业的人才，并为人才提供发挥自己才干的空间和机会，帮助人才实现自身价值，提供于其自身价值相适应的待遇和职位。

2、培训计划

公司注重人才的培养，为员工提供可持续发展的机会与实现自我价值的平台，并针对各工作岗位特点，开展多层次、多渠道、多领域、多形式地各类培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训（销售专项、产品性能、技术专项培训）、岗位技能培训、管理者领导力培训等全方位培训，定期组织公司技术、研发部门人员到相关机构、部门参加技术交流和学习分享会；并邀请专业机构部门对员工进行职业身体健康以及工作和生活有关安全知识培训。同时公司行政部门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，为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策

公司制定了适合本行业特点的薪酬管理制度，实施全员劳动合同制，根据岗位要求制定薪酬及绩效考核体系，向员工支付的薪酬包括薪金、补贴、奖金，每月按时发放薪酬。公司管理层及业务部门执行绩效考核，每季度、每年根据年初目标责任书完成情况给予核发，让员工与公司共同成长、共同获益，提高各岗位工作主动性和积极性，不断推动公司业务发展。

公司设立了工龄津贴，并鼓励员工考取职称证书及岗位技能证书，同时给予职称、技能补贴。随着公司的不断发展，公司仍需不断探索新的薪酬体系来提高公司的管理水平，并通过引导员工提升整体业绩而增加员工薪酬，全面调动员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，落实执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。公司相关机构及公司三会和人员依法正常运作，未出现违法现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及规范性文件的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作制度，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括关联交易决策制度、重大事项处置权限制度、对外投融资制度、对外担保制度、财务管理制度以及信息披露制度等。严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司按照《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求制订了《公司章程》，规范了关联交易、关联担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生。因此，公司目前的治理制度和机制，能够保证全体股东特别是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格执行《公司法》、《公司章程》对于重大决策履行程序的相关规定，能够严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。同时，公司已组织管理层及业务人员对全国中小企业股份转让系统业务规则及公司内控制度进行了学习，切实提高公司规范治理水平，履行真实、准确、及时、完整的信息披露义务。同时，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、关联交易均通过了公司董事

会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，均符合《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规要求。保证所有股东能够享有平等地位和充分行使自己的合法权利。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	3	1. 2018年4月26日,第一届董事会第十三次会议审议通过:《2017年年度报告及其摘要》,《2017年度董事会工作报告》,《2017年度总经理工作报告》,《2017年度财务决算报告》,《关于2017年度不进行利润分配的议案》,《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》,《关于续聘2018年度审计机构的议案》,《召开2017年年度股东大会的议案》; 2. 2018年8月14日,第一届董事会第十四次会议审议通过:《2018年半年度报告》; 3. 2018年8月17日,第一届董事会第十五次会议审议通过:《关于任命杨晔为新任董事会秘书》的议案;
监事会	2	1. 2018年4月26日,第一届监事会第四次会议审议通过:《2017年年度报告及其摘要》,《2017年度监事会工作报告》,《2017年度财务决算报告》,《关于2017年度不进行利润分配的议案》; 2. 2018年8月14日,第一届监事会第三次会议审议通过:《2018年半年度报告》
股东大会	1	1. 2018年5月16日,2017年年度股东大会审议通过:《2017年年度报告及其摘要》,《2017年度董事会工作报告》,《2017年度监事会工作报告》,《2017年度财务决算报告》,《关于2017年度不进行利润分配的议案》,《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》,《关于续聘2018年度审计机构的议案》;

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

公司股东大会、董事会、监事会等的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

股东大会:公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求,规范股东大会的召集、召开、表决程序,平等对待所有股东,确保股东特别是中小股东享有平等地位,能够充分行使其权利,并请律师对年度股东大会进行见证。

董事会:2018年度公司董事会为5人,董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内,公司董事会能够依法召集召开会议,并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定,依法行使职权,勤勉尽责地履行职责和义务,熟悉有关法律法规,按时出席董事会和股东大会,认真审议各项议案,切实保护公司和股东的权益。

监事会:公司监事会成员5人,监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会,监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求,能够依法召集、召开监事会,并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责,诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督,切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末,三会依法运作,未出现违法违规现象和重大缺陷,董监高能够切实履行应尽的职责和义务。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用,为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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)》等有关法律、法规及规范性文件的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会以及总经理等组织机构，并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部治理规定，股东大会、董事会以及经营层之间权责分明。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

公司“三会”运作规范，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效，公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务，公司董事、监事及经营层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。

公司与实际控制人及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全独立，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司董事会认为本公司治理机制给所有股东提供合适的保护和平等权利，公司治理情况基本符合中国证监会和全国中小企业股份转让有限公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

公司管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理办法、重大事项决策管理办法等制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、及时、准确、公平、公正、完整地披露相关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。公司各种联系方式均保持畅通，借助电话，网络平台回答投资者咨询，确保及时记录投资者提出的意见和建议并予以解答。公司将进一步加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。并且公司由董事会统筹安排外部的个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研。同时配备人员认真做好投资者管理工作。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司从事空气源热泵、太阳能热水器、壁挂炉等系列产品的研发、生产与销售。拥有独立完整的研发体系、采购体系、生产体系和销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司股东以及其他关联方均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于股东和关联方控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司目前依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到影响的情形。

2、资产独立

公司系有限公司整体变更设立，原有限公司资产与业务体系等由公司完整承继。公司独立拥有所有机器设备、无形资产和其他动产资产的产权；现有公司厂房与办公场所系自有资产，能够满足公司对于厂房和办公场所的需要。公司资产与股东资产严格分开，并且分别独立运营。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，公司利用严格和完整的人事制度和财务制度做到了公司人员的独立，不受兼职其他工作的影响，不会造成人员混同和职务混同的情形。同时公司同所有高级管理人员以及公司员工签订了劳动合同，保障了公司员工的合法权益，为公司做到人员独立打下了制度基础。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对于公司的管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

5、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。报告期内，控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司现行的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大管理制度均未发现重大缺陷，亦不存在因重大缺陷对财务报告构成潜在或现实影响。现行的公司重大内部管理制度均依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定并结合自身实际情况制定，报告期内未对其进行过整改。公司现行的内部控制制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定、结合公司自身的实际情况制定，其符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，并且公司将继续完善公司财务管理体系。并对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制制度进行了自我检查和评价，切实提高公司规范治理水平，履行真实、准确、及时、完整的信息披露义务。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求进行信息披露管理事务，提高公司规范运作水平。为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司于 2016 年 7 月 11 日建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，并能够得到有效执行，目前执行情况良好。

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	中兴华审字（2019）第 010918 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019-04-25
注册会计师姓名	侯为征、邵明鹏
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 010918 号

银川艾尼工业科技开发股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了银川艾尼工业科技开发股份有限公司（以下简称“艾尼工业科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了艾尼工业科技公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于艾尼工业科技公司，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

艾尼工业科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括艾尼工业科技公司 2018 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

艾尼工业科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估艾尼工业科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算艾尼工业科技公司、停止营运或别无其他现实的选择。治理层负责监督艾尼工业科技公司的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对艾尼工业科技公司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艾尼工业科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：侯为征
中国注册会计师：邵明鹏

2019年4月25日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,811,611.99	2,473,458.75
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	31,352,857.09	26,448,774.21
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	六、3	8,925,250.79	22,772,822.83
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	8,909,448.25	5,919,131.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	12,970,280.59	21,823,740.23
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	10,405,633.91	
流动资产合计		75,375,082.62	79,437,927.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	52,821,261.18	50,187,184.49
在建工程	六、8		2,543,726.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	10,200,029.15	10,443,290.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	486,573.88	368,961.20
其他非流动资产	六、11		699,272.00
非流动资产合计		63,507,864.21	64,242,434.89
资产总计		138,882,946.83	143,680,362.71
流动负债：			
短期借款	六、12	11,860,000.00	13,860,000.00
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、13	11,056,828.32	2,539,465.60
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、14	3,581,407.65	2,681,941.00
卖出回购金融资产			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	2,469,726.93	536,546.56
应交税费	六、16	4,831,791.53	382,946.37
其他应付款	六、17	32,792,385.97	46,820,402.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、18	10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		76,592,140.40	66,821,302.49
非流动负债：			
长期借款	六、19	5,000,000.00	22,500,000.00
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	8,323,083.33	7,960,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,323,083.33	30,460,000.00
负债合计		89,915,223.73	97,281,302.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	34,413,913.00	34,413,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	6,435,300.82	6,435,300.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	742,188.87	485,322.58
一般风险准备			
未分配利润	六、24	7,376,320.41	5,064,523.82
归属于母公司所有者权益合计		48,967,723.10	46,399,060.22
少数股东权益			
所有者权益合计		48,967,723.10	46,399,060.22
负债和所有者权益总计		138,882,946.83	143,680,362.71

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：孙翊

会计机构负责人：叶红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、25	61,183,941.93	48,330,987.14
其中：营业收入		61,183,941.93	48,330,987.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,223,548.86	48,373,596.65
其中：营业成本	六、25	44,598,970.20	33,266,420.98
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	1,244,004.49	674,619.19
销售费用	六、27	4,766,287.24	4,033,730.42
管理费用	六、28	6,157,240.88	4,358,129.06
研发费用	六、29	3,222,502.32	3,815,444.38
财务费用	六、30	2,450,459.17	1,459,221.54
其中：利息费用	六、30	2,244,849.14	1,161,160.59
利息收入	六、30	11,603.22	7,697.77
资产减值损失	六、31	784,084.56	766,031.08
加：其他收益	六、32	4,638,016.67	5,243,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,598,409.74	5,200,590.49
加：营业外收入	六、33	35,296.86	0.11
减：营业外支出	六、34	14,806.51	49,175.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,618,900.09	5,151,415.07
减：所得税费用	六、35	50,237.21	505,877.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,568,662.88	4,645,537.66
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）		2,568,662.88	4,645,537.66
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,568,662.88	4,645,537.66
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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.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		2,568,662.88	4,645,537.66
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.07	0.14
(二)稀释每股收益(元/股)		0.07	0.14

法定代表人:李军

主管会计工作负责人:孙翊

会计机构负责人:叶红

(三) 现金流量表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,088,455.53	44,208,851.24
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			2,059.69
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	39,210,291.58	36,780,570.33
经营活动现金流入小计		107,298,747.11	80,991,481.26
购买商品、接受劳务支付的现金		46,994,627.41	64,135,792.67
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		8,227,082.09	6,567,575.57
支付的各项税费		2,303,937.54	3,006,349.36
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	33,391,172.39	24,355,629.65
经营活动现金流出小计		90,916,819.43	98,065,347.25
经营活动产生的现金流量净额		16,381,927.68	-17,073,865.99
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		4,097,194.07	16,628,485.75
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		4,097,194.07	16,628,485.75
投资活动产生的现金流量净额		-4,097,194.07	-16,628,485.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,999,999.90
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		11,860,000.00	43,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36	1,460,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,320,000.00	53,359,999.90
偿还债务支付的现金		21,360,000.00	18,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,248,896.22	1,740,051.50
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		156,000.00	
筹资活动现金流出小计		23,764,896.22	19,880,051.50

筹资活动产生的现金流量净额		-10,444,896.22	33,479,948.40
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		1,839,837.39	-222,403.34
加：期初现金及现金等价物余额		971,774.60	1,194,177.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,811,611.99	971,774.60

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：孙翊

会计机构负责人：叶红

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	34,413,913.00				6,435,300.82				485,322.58		5,064,523.82		46,399,060.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	34,413,913.00				6,435,300.82				485,322.58		5,064,523.82		46,399,060.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									256,866.29		2,311,796.59		2,568,662.88
（一）综合收益总额											2,568,662.88		2,568,662.88
（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									256,866.29		-256,866.29		
1. 提取盈余公积									256,866.29		-256,866.29		
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													
(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	34,413,913.00				6,435,300.82				742,188.87		7,376,320.41		48,967,723.10

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债			股	收益			准备		东 权 益	
一、上年期末余额	32,240,000.00				3,609,213.92				20,768.81		883,539.93		15,893,471.52
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	32,240,000.00				3,609,213.92				20,768.81		883,539.93		15,893,471.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,173,913.00				2,826,086.90				464,553.77		4,180,983.89		9,645,537.56
（一）综合收益总额											4,645,537.66		4,645,537.66
（二）所有者投入和减少资本	2,173,913.00				2,826,086.90								4,999,999.90
1. 股东投入的普通股	2,173,913.00				2,826,086.90								4,999,999.90
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									464,553.77		-464,553.77		
1. 提取盈余公积									464,553.77		-464,553.77		
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													
(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	34,413,913.00				6,435,300.82				485,322.58		5,064,523.82		46,399,060.22

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：孙翊

会计机构负责人：叶红

银川艾尼工业科技开发股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

银川艾尼工业科技开发有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由李军、李洪香、白亦治、郑岱松共同出资组建的有限公司,于 2007 年 4 月 23 日经贺兰县工商行政管理局核准成立,取得的《企业法人营业执照》注册号为: 640122200001942。注册资本为人民币 500.00 万元,实收资本分两期缴纳,首批实收资本 200.00 万元,其中:李军出资 130.00 万元,所占比例为 65.00%;李洪香出资 36.00 万元,所占比例为 18.00%;白亦治出资 28.00 万元,所占比例为 14.00%;郑岱松出资 6.00 万元,所占比例为 3.00%。设立时首批注册资本的实收情况已于 2007 年 4 月 27 日经银川西夏联合会计师事务所以“西夏验字(2007)049 号”《验资报告》验证确认。

2009 年 5 月 11 日,原四位股东按原出资比例完成二次出资,本次出资共计 300.00 万元,变更后的累计注册资本(实收资本)为人民币 500.00 万元,其中:李军出资 325.00 万元,所占比例为 65.00%;李洪香出资 90.00 万元,所占比例为 18.00%;白亦治出资 70.00 万元,所占比例为 14.00%;郑岱松出资 15.00 万元,所占比例为 3.00%。新增实收资本的实收情况已于 2009 年 5 月 11 日经银川西夏联合会计师事务所以“西夏验字(2009)035 号”《验资报告》验证确认。

2010 年 4 月 29 日,经公司股东会决议,公司增加注册资本人民币 500.00 万元,由原四位股东缴足。公司变更后的累计注册资本(实收资本)为人民币 1,000.00 万元,其中:李军出资 650.00 万元,所占比例为 65.00%;李洪香出资 180.00 万元,所占比例为 18.00%;白亦治出资 140.00 万元,所占比例为 14.00%;郑岱松出资 30.00 万元,所占比例为 3.00%。新增注册资本的实收情况已于 2010 年 05 月 05 日经银川西夏联合会计师事务所以“西夏验字(2010)第 049 号”《验资报告》验证确认。

2011 年 4 月 25 日,经公司股东会决议,公司股东郑岱松将所持 30.00 万元全部出资(占注册资本的 3.00%)以 2.00%、0.50%、0.50%的比例分别转让给李军、李洪香、白亦治。变更后的股东出资情况为:李军出资 670.00 万元,所占比例为 67.00%;李洪香出资 185.00 万元,所占比例为 18.50%;白亦治出资 145.00 万元,所占比例为 14.50%。

2012 年 6 月 6 日,经公司股东会决议,同意注册资本由 1,000.00 万元增至 2,000.00 万元,由李军、李洪香、白亦治三位股东按原出资比例缴足。公司变更后的累计注册资本(实收资本)为人民币 2,000.00 万元,其中:李军出资 1,340.00 万元,所占比例为 67.00%;李洪香出资 370.00 万元,所占比例为 18.50%;白亦治出资 290.00 万元,所占比例为 14.50%。

新增注册资本的实收情况已于 2010 年 03 月 29 日经宁夏五岳联合会计师事务所以“宁五岳验字[2012]154 号”《验资报告》验证确认。

2013 年 10 月 10 日，经公司股东会决议，李军、李洪香、白亦治将持有公司的全部出资转让给银川市艾尼散热器有限公司，股权转让后银川市艾尼散热器有限公司持有公司 100.00% 股权，公司变更为一人有限责任公司（法人独资）。

2015 年 4 月 25 日，经公司股东会决议，同意注册资本由 2,000.00 万元增至 2,300.00 万元，由李军、李洪香、白亦治三位股东以实物形式出资，其中：李军出资 201.00 万元、李洪香出资 55.50 万元、白亦治出资 43.50 万元。2015 年 4 月 23 日，正衡资产评估有限责任公司宁夏众合分公司对上述三位股东出资实物以 2015 年 3 月 31 日为基准日进行评估并出具“正衡宁分评报字（2015）007 号”《评估报告》，上述个人资产的总价值为 320.89 万元，其中：李军所有的资产价值为 213.41 万元，李洪香所有的资产价值为 61.15 万元，白亦治所有的资产价值为 46.33 万元，除去出资部分，剩余部分全部计入资本公积。公司变更后的累计注册资本（实收资本）为人民币 2,300.00 万元，其中：银川市艾尼散热器有限公司出资 2,000.00 万元，所占比例为 86.96%；李军出资 201.00 万元，所占比例为 8.74%；李洪香出资 55.50 万元，所占比例为 2.41%；白亦治出资 43.50 万元，所占比例为 1.89%。新增注册资本的实收情况已于 2015 年 4 月 25 日经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）宁夏众和分所以希宁分验字（2015）0031 号《验资报告》验证确认。

2016 年 7 月 1 日，银川艾尼工业科技有限公司召开股东会，决议将公司整体变更为股份有限公司，2016 年 7 月 3 日，公司召开创立大会，会议决定以 2016 年 5 月 31 日为基准日的审计后净资产按照 1.06165: 1 的比例折合成股本 2,500 万股（每股面值人民币 1.00 元），整体变更为股份有限公司，变更后的股权为：银川艾尼投资有限公司以净资产出资 2,174.00 万元，占注册资本的 86.96%；李军以净资产出资 218.50 万元，占注册资本的 8.74%；李洪香以净资产出资 60.25 万元，占注册资本的 2.41%；白亦治以净资产出资 47.25 万元，占注册资本的 1.89%；并办理了工商变更登记。

2016 年 7 月 11 日公司召开 2016 年第一次临时股东大会，决议增加 612.00 万股股本，每股股价 1.10 元，认购资金共计 673.20 万元，认购资金超过股本的金额 61.20 万元计入公司资本公积，变更前公司的股本为 2,500.00 万元，变更后公司的股本为 3,112.00 万元，并进行了工商变更，增加的股权明细如下：

序号	股东单位	金额	备注
1	高占奎	500,000.00	--
2	朱 军	500,000.00	--
3	白亦玲	500,000.00	--
4	王建华	420,000.00	--

5	范亚民	400,000.00	--
6	王宏刚	350,000.00	--
7	杨金明	300,000.00	--
8	白寒光	300,000.00	--
9	牛 玲	300,000.00	--
10	张建刚	230,000.00	--
11	许小俊	220,000.00	--
12	胡 芳	200,000.00	--
13	鲁新瑞	200,000.00	--
14	朱胜平	200,000.00	--
15	李 文	200,000.00	--
16	白亦治	200,000.00	--
17	何莉娟	140,000.00	--
18	冯华杰	100,000.00	--
19	刘二明	100,000.00	--
20	李 祥	100,000.00	--
21	曹永强	100,000.00	--
22	李莹露	100,000.00	--
23	祁东太	100,000.00	--
24	白 亮	100,000.00	--
25	李海洁	80,000.00	--
26	范成伟	60,000.00	--
27	黄立峰	60,000.00	--
28	马庆雨	60,000.00	--
合计		6,120,000.00	--

变更后股权明细如下：

序号	股东名称	金额	占注册资本总额的比例%
1	银川艾尼投资有限公司	21,740,000.00	69.88
2	李军	2,185,000.00	7.02

3	李洪香	602,500.00	1.94
4	白亦治	472,500.00	1.52
5	高占奎	500,000.00	1.61
6	朱 军	500,000.00	1.61
7	白亦玲	500,000.00	1.61
8	王建华	420,000.00	1.35
9	范亚民	400,000.00	1.29
10	王宏刚	350,000.00	1.12
11	杨金明	300,000.00	0.96
12	白寒光	300,000.00	0.96
13	牛 玲	300,000.00	0.96
14	张建刚	230,000.00	0.74
15	许小俊	220,000.00	0.71
16	胡 芳	200,000.00	0.64
17	鲁新瑞	200,000.00	0.64
18	朱胜平	200,000.00	0.64
19	李 文	200,000.00	0.64
20	白亦治	200,000.00	0.64
21	何莉娟	140,000.00	0.45
22	冯华杰	100,000.00	0.32
23	刘二明	100,000.00	0.32
24	李 祥	100,000.00	0.32
25	曹永强	100,000.00	0.32
26	李莹露	100,000.00	0.32
27	祁东太	100,000.00	0.32
28	白 亮	100,000.00	0.32
29	李海洁	80,000.00	0.26
30	范成伟	60,000.00	0.19
31	黄立峰	60,000.00	0.19
32	马庆雨	60,000.00	0.19

合计		31,120,000.00	100.00
----	--	---------------	--------

2016年9月22日公司召开2016年第二次临时股东大会，决议增加112.00万股股本，每股股价2.30元，认购资金共计257.60万元，认购资金超过股本的金额145.60万元计入公司资本公积，变更前公司股本为3,112.00万元，变更后公司的股本为3,224.00万元，并进行了工商变更，增加的股权明细如下：尹承德以115.00万元认购公司50.00万股股本，温天明以92.00万元认购公司40.00万股股本，李伟以50.60万元认购公司22.00万股股本，变更后股本情况如下：

序号	股东单位	金额	占注册资本总额的比例%
1	银川艾尼投资有限公司	21,740,000.00	67.43
2	李军	2,185,000.00	6.78
3	李洪香	602,500.00	1.87
4	白亦治	472,500.00	1.47
5	高占奎	500,000.00	1.55
6	朱军	500,000.00	1.55
7	白亦玲	500,000.00	1.55
8	王建华	420,000.00	1.30
9	范亚民	400,000.00	1.24
10	王宏刚	350,000.00	1.09
11	杨金明	300,000.00	0.93
12	白寒光	300,000.00	0.93
13	牛玲	300,000.00	0.93
14	张建刚	230,000.00	0.71
15	许小俊	220,000.00	0.68
16	胡芳	200,000.00	0.62
17	鲁新瑞	200,000.00	0.62
18	朱胜平	200,000.00	0.62
19	李文	200,000.00	0.62
20	白亦治	200,000.00	0.62
21	何莉娟	140,000.00	0.43
22	冯华杰	100,000.00	0.31
23	刘二明	100,000.00	0.31

24	李 祥	100,000.00	0.31
25	曹永强	100,000.00	0.31
26	李莹露	100,000.00	0.31
27	祁东太	100,000.00	0.31
28	白 亮	100,000.00	0.31
29	李海洁	80,000.00	0.25
30	范成伟	60,000.00	0.19
31	黄立峰	60,000.00	0.19
32	马庆雨	60,000.00	0.19
33	李伟	220,000.00	0.68
34	尹承德	500,000.00	1.55
35	温天明	400,000.00	1.24
合计		32,240,000.00	100.00

2017年1月19日公司召开2017年第一次临时股东大会，决议增加2,173,913.00股股本，每股股价2.30元，认购资金共计4,999,999.90元，认购资金超过股本的金额2,826,086.90元计入公司资本公积，变更前公司股本为32,240,000.00元，变更后公司的股本为34,413,913.00元，并进行了工商变更，增加的股权明细如下：银川市产业基金管理有限公司以4,999,999.90元认购公司2,173,913.00股股本，变更后股本情况如下：

序号	股东单位	金额	占注册资本总额的比例%
1	银川艾尼投资有限公司	21,740,000.00	63.21
2	李军	2,185,000.00	6.35
3	李洪香	602,500.00	1.75
4	白亦治	472,500.00	1.37
5	高占奎	500,000.00	1.45
6	朱 军	500,000.00	1.45
7	白亦玲	500,000.00	1.45
8	王建华	420,000.00	1.22
9	范亚民	400,000.00	1.16
10	王宏刚	350,000.00	1.02
11	杨金明	300,000.00	0.87
12	白寒光	300,000.00	0.87

13	牛 玲	300,000.00	0.87
14	张建刚	230,000.00	0.67
15	许小俊	220,000.00	0.64
16	胡 芳	200,000.00	0.58
17	鲁新瑞	200,000.00	0.58
18	朱胜平	200,000.00	0.58
19	李 文	200,000.00	0.58
20	白亦治	200,000.00	0.58
21	何莉娟	140,000.00	0.41
22	冯华杰	100,000.00	0.29
23	刘二明	100,000.00	0.29
24	李 祥	100,000.00	0.29
25	曹永强	100,000.00	0.29
26	李莹露	100,000.00	0.29
27	祁东太	100,000.00	0.29
28	白 亮	100,000.00	0.29
29	李海洁	80,000.00	0.23
30	范成伟	60,000.00	0.17
31	黄立峰	60,000.00	0.17
32	马庆雨	60,000.00	0.17
33	李伟	220,000.00	0.64
34	尹承德	500,000.00	1.45
35	温天明	400,000.00	1.16
36	银川市产业基金管 理有限公司	2,173,913.00	6.32
合计		34,413,913.00	100.00

2015年8月17日公司取得高新技术证书，有效期为三年，证书编号：GR201564000010。

2016年11月30日，公司取得全国中小企业股份转让系统“股转系统函【2016】8303号《关于同意银川艾尼工业科技开发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》，证券代码：870219。

公司营业执照统一社会信用代码：91640122799907577A。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数34,413,913.00股，注册资本为34,413,913.00元，注册地址：银川德胜工业园区宁平街2号。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于制造加工行业，并负责提供产品的安装，主要从事环保供热产品的生产、安装，公司的客户性质为最终消费客户，经营范围包括：太阳能热水器产品、太阳能产品、壁挂炉产品、空气源热泵（制冷、供暖、热水、烘干设备）、水源热泵、中央空调、工业制冷制热设备、通风系统、家用燃气快速热水器、井盖、井圈、蓄热式无水箱太阳能热水器、负载匹配智能高效节电系统的设计、开发、生产、销售及安装、维护；机械加工制造；锅炉、水泵的销售、安装（不含压力锅炉的安装）；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进出口业务；分布式发电；太阳能、安装、运维、检修服务；节能、环保设备及其配件、电气及电力设备、光伏水泵的开发、销售。

（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）

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月25日决议批准报出。

二、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假设为基础，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其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事太阳能供热的加工和销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经

营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

6、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。本公司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。本公司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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销

时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为业务经营活动周期。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予

以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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

融负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(9) 权益工具

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（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方、内部职工	款项性质保证款项能够全部收回
账龄分析法组合	款项收回的可能性

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组

合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方、内部职工	对于可能发生坏账的情况，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
账龄分析法组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持

有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业

合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对

被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2014 年 7 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，

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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20年	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10年	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5年	5.00	19.00
工具器具	年限平均法	5年	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	1~3年	5.00	95.00~31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿

命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,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;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,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。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括车间临时样板房。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日

判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

20、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益

工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

21、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

销售商品收入确认的具体方法和条件：

①商品已发出（已开具出库单、发票）；

②到货后经过安装客户验收（风险报酬已转移并取得收取货款的权利）；

- ③成本可以准确计量（库存商品账出库记录）；
- ④不再继续控制（除有证据证明是质量问题外不予退换）；
- ⑤公司根据货物发出，开具出库单，并开具发票，并且客户单位进行验收，作为销售的依据。

（2）提供劳务收入的确认方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信

息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可

预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

（2）套期会计

为规避现货经营中的商品价格风险，本公司将商品期货合约指定为套期工具，满足规定条件的商品期货套期，本公司自 2016 年 1 月 1 日起采用《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号）中规定的以下套期会计方法进行处理，对此类业务不再执行前述套期会计方法。

本公司的套期包括公允价值套期和现金流量套期。

本公司在套期开始时，以书面形式对套期关系进行指定，包括记录：套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标以及套期策略；被套期项目性质及其数量；套期工具性质及其数量；被套期风险性质及其认定；套期类型（公允价值套期或现金流量套期）；对套期有效性的评估，包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析；开始指定套期关系的日期等。此外，本公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，将对现有的套期关系进行评估，以确定套期关系是否应该终止，或者是否应调整指定的被套期项目或套期工具的数量，从而维持满足套期有效性要求的套期比率

(即“再平衡”)。

如因风险管理目标的变化,本公司不能再指定既定的套期关系;或者套期工具被平仓或到期交割;或者被套期项目风险敞口消失;或者考虑再平衡后(如适用),套期关系不再满足套期会计的应用条件的,则套期关系终止。

①公允价值套期

对于公允价值套期,在套期关系存续期间,本公司将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目为存货的,在套期关系存续期间,本公司将被套期项目公允价值变动计入当期损益,同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为确定承诺的,被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动将其确认为一项资产或负债,并计入各相关期间损益。

套期关系终止时,被套期项目为存货的,本公司在该存货实现销售时,将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本;被套期项目为采购商品的确定承诺的,本公司在确认相关存货时,将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本;被套期项目为销售商品的确定承诺的,本公司在该销售实现时,将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

②现金流量套期

对于现金流量套期,在套期关系存续期间,本公司将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分(本部分以下称为套期储备)计入其他综合收益,超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

套期关系终止时,被套期项目为预期商品采购的,本公司在确认相关存货时,将其套期储备转出并计入存货初始成本;被套期项目为预期商品销售的,本公司在该销售实现时,将其套期储备转出并计入销售收入。

如果预期交易随后成为一项确定承诺,且本公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目,并将其套期储备转出计入该确定承诺的初始账面价值。预期交易预期不再发生时,本公司将其套期储备重分类至当期损益。如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且本公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失,则应当立即将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

37、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因:

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),本公司对企业财务报表格式进行相应调整,将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对比较期间的财务报表列报项目进行追溯调整，财务报表调整项目仅为列报内容不同，对本公司本期和比较期间的净利润和股东权益无影响。具体如下：

上期报表项目	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		26,448,774.21	26,448,774.21
应收账款	26,448,774.21		-26,448,774.21
应付票据及应付账款		2,539,465.60	2,539,465.60
应付账款	2,539,465.60		-2,539,465.60
管理费用	8,173,573.44	4,358,129.06	-3,815,444.38
研发费用		3,815,444.38	3,815,444.38

(2) 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，

需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证

据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（8）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（9）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（10）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部

分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(13) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中,本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

(14) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会(该估价委员会由本公司的首席财务官领导),以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时,本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值,本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会将与有资质的外部估价师紧密合作,以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现,以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息进行披露。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%/16%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

2018年10月10日,公司由宁夏回族自治区科学技术厅认定为高新技术企业,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”,公司所得税率为15%。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	109.10	9,484.80
银行存款	2,811,502.89	2,463,973.95
其他货币资金		
合计	2,811,611.99	2,473,458.75
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止审计报告日，无资产受限的货币资金情况。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	506,896.00	
应收账款	30,845,961.09	26,448,774.21
合计	31,352,857.09	26,448,774.21

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	506,896.00	
合计	506,896.00	

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,433,323.74	100	2,587,362.65	7.74	30,845,961.09
其中：账龄组合	33,433,323.74	100	2,587,362.65	7.74	30,845,961.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项		--	--	--	--
合计	33,433,323.74	100	2,587,362.65	7.74	30,845,961.09

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	28,426,047.17	100.00	1,977,272.96	6.96	26,448,774.21
其中：账龄组合	28,426,047.17	100.00	1,977,272.96	6.96	26,448,774.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	28,426,047.17	100.00	1,977,272.96	--	26,448,774.21

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,837,666.77	441,883.34	5.00
1 至 2 年	12,464,325.72	1,246,432.57	10.00
2 至 3 年	2,911,631.70	582,326.34	20.00
3 至 4 年	457,645.99	183,058.40	40.00
4 至 5 年	222,770.00	133,662.00	60.00
合计	24,894,040.18	2,587,362.65	--

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,276,986.46	1,013,849.32	5.00
1 至 2 年	7,265,425.08	726,542.51	10.00
2 至 3 年	582,865.63	116,573.13	20.00
3 至 4 年	300,770.00	120,308.00	40.00
合计	28,426,047.17	1,977,272.96	--

注：公司根据以往的经验确定每个期间产生的坏账比例计提。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 610,089.69 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 12,270,991.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,128,253.06 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
吴忠恒昌房地产开发有限公司	5,623,567.06	16.82	562,356.71
银川市贺兰县农牧渔业局	1,838,378.01	5.5	194,784.55
宁夏五环建设咨询监理有限公司	1,750,300.00	5.24	116,081.80
贺兰县财政国库支付中心	1,600,000.00	4.79	175,030.00
上海二十冶建设有限公司	1,458,746.14	4.36	80,000.00
合计	12,270,991.21	36.71	1,128,253.06

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,059,628.79	45.48	21,881,878.18	96.23
1至2年	4,615,662.00	51.72	790,772.45	3.35
2至3年	249,960.00	2.80	100,172.20	0.42
合计	8,925,250.79	100.00	22,772,822.83	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 6,966,422.99 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 78.04%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
邯郸市华兴铝业有限公司	4,682,561.52	52.46
天津市亿嘉金属制品有限公司	970,000.00	10.87
杨长安	716,112.00	8.02
临沂市沐阳太阳能有限公司	319,960.00	3.58
银川宇恒印刷包装有限公司	277,789.47	3.11
合计	6,966,422.99	78.04

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	8,909,448.25	5,919,131.80

应收利息		
应收股利		
合计	8,909,448.25	5,919,131.80

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,565,911.49	100.00	656,463.24	6.86	8,909,448.25
其中：账龄组合	5,455,505.54	57.03	656,463.24	12.03	4,799,042.30
关联方、职工组合	4,110,405.95	42.97			4,110,405.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	9,565,911.49	100.00	656,463.24	6.86	8,909,448.25

(续)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,401,600.17	100.00	482,468.37	--	5,919,131.80
其中：账龄组合	5,856,137.50	91.48	482,468.37	8.24	5,373,669.13
关联方、职工组合	545,462.67	8.52	--	--	545,462.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	6,401,600.17	100.00	482,468.37	--	5,919,131.80

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
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,493,358.39	74,667.92	5.00
1 至 2 年	3,076,341.09	307,634.11	10.00
2 至 3 年	400,806.06	80,161.21	20.00
3 至 4 年	485,000.00	194,000.00	40.00
合计	5,455,505.54	656,463.24	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,272,907.64	213,645.38	5.00
1 至 2 年	478,229.86	47,822.99	10.00
2 至 3 年	1,105,000.00	221,000.00	20.00
合计	5,856,137.50	482,468.37	--

注：公司根据以往的经验确定每个期间产生的坏账比例计提。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	2,094,027.95	237,926.86
保证金	7,471,883.54	6,163,673.31
合计	9,565,911.49	6,401,600.17

(3) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
李洪香	备用金	1,470,160.00	1 年以内	14.73	
北京市平谷区城市管理委员会	保证金	920,000.00	1 年以内	9.21	46,000.00
高春光	保证金	811,777.27	1 年以内 211,977.27、1 至 2 年 599,800.00	8.13	70,578.86
天津市隆旭建设工程项目管理咨询有限公司	保证金	800,000.00	1 至 2 年	8.01	80,000.00
郭建华	保证金	773,145.00	1 至 2 年	7.74	77,314.50
合计	—	4,775,082.27	—	47.82	273,893.36

5、存货

存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,408,697.61		2,408,697.61
包装物			
库存商品	10,561,582.98		10,561,582.98
合计	12,970,280.59		12,970,280.59

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,512,508.21	--	8,512,508.21
包装物	56,631.83	--	56,631.83
库存商品	13,254,600.19	--	13,254,600.19
合计	21,823,740.23	--	21,823,740.23

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	9,987,589.54	
待抵扣进项税	418,044.37	
合计	10,405,633.91	

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	45,657,856.95	5,575,994.71	1,673,839.28	981,157.33	458,198.75	54,347,047.02
2、本期增加金额	2,189,946.01	3,537,520.66	50,258.62	101,792.06	233,680.55	6,113,197.90
(1) 购置		3,537,520.66	50,258.62	101,792.06	233,680.55	3,923,251.89
(2) 在建工程转入	2,189,946.01					2,189,946.01
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	47,847,802.96	9,113,515.37	1,724,097.90	1,082,949.39	691,879.30	60,460,244.92
二、累计折旧						

1、年初余额		2,092,712.49	1,179,239.97	551,044.29	336,865.78	4,159,862.53
2、本期增加金额	2,282,892.85	555,409.81	352,211.26	167,090.42	121,516.87	3,479,121.21
(1) 计提	2,282,892.85	555,409.81	352,211.26	167,090.42	121,516.87	3,479,121.21
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	2,282,892.85	2,648,122.30	1,531,451.23	718,134.71	458,382.65	7,638,983.74
三、减值准备						
1、年初余额	--	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1、期末账面价值	45,564,910.11	6,465,393.07	192,646.67	364,814.68	233,496.65	52,821,261.18
2、年初账面价值	45,657,856.95	3,483,282.22	494,599.31	430,113.04	121,332.97	50,187,184.49

注：中国银行股份有限公司银川市兴庆支行借款 22,500,000.00 元，借款期限：2017-6-19 至 2020-6-18，2018 年还款 7,500,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，实际借款余额为 15,000,000.00 元。合同设立时，公司以位于贺兰县城规划区（清真食品园区）的建设项目为西部（银川）担保有限公司提供抵押反担保，项目设计总面积 24,262.64 平方米。该在建工程在 2017 年 12 月 31 日已转为固定资产，故截止 2018 年 12 月 31 日以固定资产进行抵押反担保价值为 45,564,910.11 元。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			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
新厂区建设	--	--	--	2,543,726.50	--	2,543,726.50
合计	--	--	--	2,543,726.50	--	2,543,726.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
平板太阳能集热	786,324.79		786,324.79	--	--

生产线设备					
办公家具	102,529.91		102,529.91	--	--
空气源热泵机组	304,871.80	1,528,865.11	1,833,736.91	--	--
热泵（冷水）机组	1,350,000.00	839,946.01	2,189,946.01	--	--
合计	2,543,726.50	2,368,811.12	4,912,537.62	--	--

9、无形资产

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	10,621,930.00	308,228.61	10,930,158.61
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 购置	--	--	--
(2) 内部研发	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4、期末余额	10,621,930.00	308,228.61	10,930,158.61
二、累计摊销			
1、年初余额	412,426.53	74,441.38	486,867.91
2、本期增加金额	212,438.62	30,822.93	243,261.55
(1) 计提	212,438.62	30,822.93	243,261.55
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	624,865.15	105,264.31	730,129.46
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4、期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、期末账面价值	9,997,064.85	202,964.30	10,200,029.15
2、年初账面价值	10,209,503.47	233,787.23	10,443,290.70

注：宁夏银行股份有限公司湖滨支行借款 3,000,000.00 元，公司以位于位于清真食品园内的土地使用权进行抵押，土地使用权证号为：宁（2016）贺兰县不动产权第 0000675 号，面积：27,042.00 平方米；截止 2018 年 12 月 31 日账面原值 5,152,500.00 元，净值 4,894,875.00 元。

中国银行股份有限公司银川市兴庆支行借款 22,500,000.00 元，借款期限：2017-6-19 至 2020-6-18，2018 年还款 7,500,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，实际借款余额为 15,000,000.00 元。合同设立时，公司以位于贺兰县城规划区（清真食品园区）的土地使用权为西部（银川）担保有限公司提供抵押反担保，土地使用权证号为：宁（2016）贺兰县不动产权第 0000671 号，该土地使用权证 2018 年度内已与“宁（2016）贺兰县不动产权第 0000457 号”合并登记为“宁（2018）贺兰县不动产权第 0000901 号”，原抵押设立时的面积：39,648.97 平方米；截止 2018 年 12 月 31 日账面原值 5,201,500.00 元，净值 4,846,316.60 元。

10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		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	3,243,825.89	486,573.88	2,459,741.33	368,961.20
合计	3,243,825.89	486,573.88	2,459,741.33	368,961.20

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		699,272.00
合计		699,272.00

12、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	11,860,000.00	13,860,000.00
合计	11,860,000.00	13,860,000.00

注：根据为借款提供的担保形式进行分类，担保形式为抵押、质押、保证等。

宁夏银行股份有限公司湖滨支行借款 480.00 万元，借款期限：2018-4-2 至 2019-4-1，保证人：李军；抵押物：银川市艾尼散热器有限公司以其所有的位于银川德胜工业园区虹桥北路西侧 4 幢房产为本公司提供抵押，房产证号：2012002，面积 6,484.03 平方米。

宁夏银行股份有限公司湖滨支行借款 170.00 万元，借款期限：2018-6-29 至 2019-6-28，保证人：李军、银川艾尼投资有限公司。

宁夏银行股份有限公司湖滨支行借款 300.00 万元，借款期限：2018-11-1 至 2019-10-31，保证人：李军；担保人：银川艾尼投资有限公司；抵押物：公司以位于清真食品园内的土地使用权进行抵押，土地使用权证号为：宁（2016）贺兰县不动产权第 0000675 号，面积：27,042.00 平方米。

宁夏银行股份有限公司湖滨支行借款 236.00 万元，借款期限：2018-12-26 至 2019-12-25，保证人：李军、银川艾尼投资有限公司；押抵物：银川市艾尼散热器有限公司以其所有的位于金凤区紫云华庭 23 号楼 1 单元 601 室及阁楼为本公司提供抵押，房产证号为：2011063127，面积 240.94 平方米；银川市艾尼散热器有限公司以其所有的位于金凤区新新家园 28 号楼 12 号营业房为本公司提供抵押，房产证号为：2013023325，面积 187.64 平方米；李洪香以其所有的位于金凤区长城花园南区 13 号楼 3 单元 201 室房产为本公司提供抵押，房产证号：2010005749，面积 126.32 平方米；马庆芝以其所有的位于兴庆区北京东路 325 号营业房为本公司提供抵押，房产证号 2013023326，面积 84.23 平方米。

13、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	11,056,828.32	2,539,465.60
合 计	11,056,828.32	2,539,465.60

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料货款	2,582,077.46	2,539,465.60
安装费	8,474,750.86	
合 计	11,056,828.32	2,539,465.60

(2) 账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,146,370.93	1,657,428.07
1 至 2 年	475,456.32	614,913.28
2 至 3 年	391,478.42	267,124.25
3 至 4 年	43,522.65	
合 计	11,056,828.32	2,539,465.60

(3) 应付账款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额比例%
北京兰煤节能环保设备有限公司	安装费	8,474,750.86	1年以内	76.65
佛山市通万机电设备制造有限公司	货款	310,000.00	1年以内	2.80
合肥天时测控技术有限公司	货款	285,686.17	1年以内	2.58
冯会敏	货款	225,833.02	1至2年	2.04
山东荣势通风设备有限公司	货款	146,969.73	1年以内	1.33
合计		9,443,239.78		85.40

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	3,581,407.65	2,681,941.00
合计	3,581,407.65	2,681,941.00

(2) 账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,581,407.65	2,374,004.00
1-2年		307,937.00
合计	3,581,407.65	2,681,941.00

(3) 预收款项前五名

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收款项期末余额比例%
中冶建工集团有限公司第三建筑工程分公司	货款	200,000.00	1年以内	5.58
甘肃中科聚合石油科技有限公司	货款	153,542.00	1年以内	4.29
杨维科	货款	259,976.00	1年以内	7.26
鄂前旗经销商-阿斯日拉图	货款	226,610.00	1年以内	6.33
殷立平	货款	128,696.00	1年以内	3.59
合计		968,824.00		27.05

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	536,546.56	9,223,004.01	7,654,225.43	2,105,325.14
二、离职后福利-设定提存计划	--	937,258.45	572,856.66	364,401.79
三、辞退福利	--			--
四、一年内到期的其他福利	--			--
合计	536,546.56	10,160,262.46	8,227,082.09	2,469,726.93

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	536,546.56	8,643,094.23	7,287,250.99	1,892,389.8
2、职工福利费	--	54,636.49	54,636.49	--
3、社会保险费	--	375,829.6	235,166.5	--
其中：医疗保险费	--	341,619.75	216,754.16	124,865.59
工伤保险费	--	8,102.22	4,645.25	3,456.97
生育保险费	--	26,107.63	13,767.09	12,340.54
4、住房公积金	--	--	--	--
5、工会经费和职工教育经费	--	149,443.69	77,171.45	72,272.24
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	536,546.56	9,223,004.01	7,654,225.43	2,105,325.14

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	--	907,244.11	556,614.9	350,629.21
2、失业保险费	--	30,014.34	16,241.76	13,772.58
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	937,258.45	572,856.66	364,401.79

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 28.00%、2.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
应交增值税	4,357,431.30	-386,107.14
应交企业所得税	167,849.89	533,431.66

应交城市维护建设税	46,800.07	-1,007.04
应交教育费附加	28,080.04	-604.24
应交地主教育费附加	18,720.03	-402.82
应交个人所得税	9,646.70	24,951.93
应交印花税	2,200.20	5,457.10
应交水利基金	5,859.83	12,023.42
应交土地使用税	103,069.46	103,069.49
应交房产税	92,134.01	92,134.01
合计	4,831,791.53	382,946.37

17、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	32,733,913.70	46,757,883.61
应付利息	58,472.27	62,519.35
合 计	32,792,385.97	46,820,402.96

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
费用报销款	832,596.65	153,659.75
借个人款项	10,924,312.24	1,500,000.00
欠单位借款	4,328,147.61	20,360,140.90
欠工程款	16,648,857.20	23,962,937.96
合计	32,733,913.70	46,757,883.61

(2) 账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	14,913,389.34	31,860,729.72
1-2 年	16,700,729.06	14,897,153.89
2-3 年	1,119,795.30	
合计	32,733,913.70	46,757,883.61

(3) 其他应付款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例%
宁夏永建建筑工程有限公司	工程款	14,783,717.20	1 至 2 年	45.16

邢目	往来款	2,592,100.00	1 年以内	7.92
李军	往来款	2,064,042.24	1 年以内	6.31
徐州帝辉钢结构工程有限公司	工程款	1,800,000.00	1 至 2 年	5.50
嘉兴恒日太阳能科技有限公司	往来款	1,470,000.00	1 至 2 年	4.49
合计	--	22,709,859.44	--	69.38

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	33,250.00	35,136.99
短期借款应付利息	25,222.27	27,382.36
合计	58,472.27	62,519.35

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

19、长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	22,500,000.00
合计	5,000,000.00	22,500,000.00

注：中国银行股份有限公司银川市兴庆支行借款 22,500,000.00 元，借款期限：2017-6-19 至 2020-6-18，2018 年还款 7,500,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，实际借款余额为 15,000,000.00 元。保证人：西部（银川）担保有限公司、李军。反担保情况：公司以位于贺兰县城规划区（清真食品园区）的建设项目为西部（银川）担保有限公司提供抵押反担保，项目设计总面积 24,262.64 平方米，该在建工程在 2017 年 12 月 31 日已转为固定资产；公司以位于贺兰县城规划区（清真食品园区）的土地使用权为西部（银川）担保有限公司提供抵押反担保，土地使用权证号为：宁（2016）贺兰县不动产权第 0000671 号，该土地使用权证 2018 年度内已与“宁（2016）贺兰县不动产权第 0000457 号”合并登记为“宁（2018）贺兰县不动产权第 0000901 号”，原抵押设立时的面积：39,648.97 平方米；李军、白寒光、白亦治、李洪香分别以持有的银川艾尼投资有限公司的股权 3,350.00 万股、450.00 万股、550.00 万股、650.00 万股为西部（银川）担保有限公司提供质押反担保；李军、李洪香、白亦治分别以持有的银川市艾尼散热器有限公司的股权 1,943.00 万股、536.50 万股、420.50 万股为西部（银川）担保有限公司提供质押反担保；银川艾尼投资有

限公司以持有的公司的股权 1,474.00 万股为西部（银川）担保有限公司提供质押反担保；
李军、李洪香、白亦治为西部（银川）担保有限公司提供保证反担保。

20、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,960,000.00	1,760,000.00	1,396,916.67	8,323,083.33	政府补助，与资产相关
合计	7,960,000.00	1,760,000.00	1,396,916.67	8,323,083.33	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
				计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
年产 5000 台冷凝式燃气采暖热水炉研究及产业	财政拨款	2,000,000.00			100,000.00			1,900,000.00
年产 2 万台数字化太阳能热水器生产线技改	财政拨款	960,000.00			960,000.00			-
贺兰县政府 2017 年自治区服务业发展引资金	财政拨款	5,000,000.00			250,000.00			4,750,000.00
清洁能源智能一体化从产学研基地建设	财政拨款		1,460,000.00		66,916.67			1,393,083.33
太阳能壁挂炉检测平台研发公共平台建设	财政拨款		300,000.00		20,000.00			280,000.00
合计		7,960,000.00	1,760,000.00	-	1,396,916.67	-	-	8,323,083.33

21、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李军	2,185,000.00		--	--	--	--	2,185,000.00
李洪香	602,500.00		--	--	--	--	602,500.00

白亦治	472,500.00	--	--	--	--	--	472,500.00
银川艾尼 投资有限 公司	21,740,000.00	--	--	--	--	--	21,740,000.00
高占奎	500,000.00	--	--	--	--	--	500,000.00
朱 军	500,000.00	--	--	--	--	--	500,000.00
白亦玲	500,000.00	--	--	--	--	--	500,000.00
王建华	420,000.00	--	--	--	--	--	420,000.00
范亚民	400,000.00	--	--	--	--	--	400,000.00
王宏刚	350,000.00	--	--	--	--	--	350,000.00
杨金明	300,000.00	--	--	--	--	--	300,000.00
白寒光	300,000.00	--	--	--	--	--	300,000.00
牛 玲	300,000.00	--	--	--	--	--	300,000.00
张建刚	230,000.00	--	--	--	--	--	230,000.00
许小俊	220,000.00	--	--	--	--	--	220,000.00
胡 芳	200,000.00	--	--	--	--	--	200,000.00
鲁新瑞	200,000.00	--	--	--	--	--	200,000.00
朱胜平	200,000.00	--	--	--	--	--	200,000.00
李 文	200,000.00	--	--	--	--	--	200,000.00
白亦治	200,000.00	--	--	--	--	--	200,000.00
何莉娟	140,000.00	--	--	--	--	--	140,000.00
冯华杰	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
刘二明	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
李 祥	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
曹永强	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
李莹露	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
祁东太	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
白 亮	100,000.00	--	--	--	--	--	100,000.00
李海洁	80,000.00	--	--	--	--	--	80,000.00
范成伟	60,000.00	--	--	--	--	--	60,000.00
黄立峰	60,000.00	--	--	--	--	--	60,000.00
马庆雨	60,000.00	--	--	--	--	--	60,000.00
李伟	220,000.00	--	--	--	--	--	220,000.00
尹承德	500,000.00	--	--	--	--	--	500,000.00
温天明	400,000.00	--	--	--	--	--	400,000.00
银川市产 业基金管 理有限公 司	2,173,913.00	--	--	--	--	--	2,173,913.00

合计	34,413,913.00	--	--	--	--	34,413,913.00
----	---------------	----	----	----	----	---------------

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,435,300.82			6,435,300.82
合计	6,435,300.82			6,435,300.82

23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	485,322.58	256,866.29		742,188.87
合计	485,322.58	256,866.29		742,188.87

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	5,064,523.82	883,539.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后期初未分配利润	5,064,523.82	883,539.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,568,662.88	4,645,537.66
减：提取法定盈余公积	256,866.29	464,553.77
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--
应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
其他		--
期末未分配利润	7,376,320.41	5,064,523.82

25、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,976,327.93	44,563,765.20	47,188,964.76	32,532,828.03
其他业务	207,614.00	35,205.00	1,142,022.38	733,592.95
合计	61,183,941.93	44,598,970.20	48,330,987.14	33,266,420.98

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
壁挂炉销售与安装	24,582,783.04	20,367,796.47	20,852,301.72	13,870,647.43
太阳能销售与安装	22,158,062.88	17,193,960.99	21,098,250.23	15,901,746.99
空气源热泵销售与安装	7,151,611.47	4,437,713.84	1,355,687.22	662,034.25
井圈井盖	3,507,409.60	1,710,502.65	2,646,594.84	1,372,801.13
水算子	960,739.28	725,205.79	1,217,209.39	718,831.82
其他	2,615,721.66	128,585.46	18,921.36	6,766.41
合计	60,976,327.93	44,563,765.20	47,188,964.76	32,532,828.03

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	23,493,883.71	17,237,699.81	16,891,158.98	11,907,215.73
西北地区	36,149,735.11	26,346,663.49	30,135,928.86	20,511,499.14
东北地区			161,876.92	114,113.16
华东地区	1,084,895.32	797,284.67		
西南地区	247,813.79	182,117.23		
合计	60,976,327.93	44,563,765.20	47,188,964.76	32,532,828.03

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	198,249.58	56,620.09
教育附加费	118,949.77	33,972.06
地方教育附加费	79,299.83	22,648.04
印花税	22,879.80	23,478.60
土地使用税	410,255.84	412,277.87
车船使用税	1,790.10	2,077.20
房产税	370,558.01	92,134.01
水利基金	42,022.49	31,411.32
合计	1,244,005.42	674,619.19

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,136,088.01	2,521,845.96
差旅费	470,915.60	307,156.18
业务招待费	134,537.69	129,715.30
业务宣传费	195,211.07	311,506.83
运输费	246,657.20	219,699.32
会议费	32,857.67	32,053.55
车辆使用费	88,167.01	115,527.86
办公费	40,095.66	20,423.82
招投标费	263,764.33	267,955.71
其他	139,794.88	95,241.87
折旧费	18,198.12	12,604.02
合计	4,766,287.24	4,033,730.42

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,667,154.18	1,687,524.50
差旅费	141,974.90	39,603.45
业务招待费	197,690.77	81,903.76
邮寄费	11,829.62	13,762.78
办公费	70,980.27	86,048.85
电话费	12,731.50	4,800.05
中介服务费	385,331.08	1,402,758.31
保险费	71,771.64	32,633.49
车辆使用费	211,078.25	97,468.83
检测费	148,143.59	122,915.11
折旧费	868,337.01	430,389.79
无形资产摊销	243,261.55	243,261.57
租赁费		64,500.00
其他	126,956.52	50,558.57
合计	6,157,240.88	4,358,129.06

29、研发费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

工资	1,534,439.40	988,838.91
保险	18,010.90	147,734.39
差旅费	39,537.82	27,790.07
材料费	621,046.16	2,076,610.56
其它	487,623.75	469,555.05
折旧	521,844.29	104,915.40
合计	3,222,502.32	3,815,444.38

30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,244,849.14	1,161,160.59
减：利息收入	11,603.22	7,697.77
利息净支出	2,233,245.92	1,153,462.82
手续费支出	21,779.30	18,022.87
其他	195,433.95	287,735.85
合计	2,450,459.17	1,459,221.54

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	784,084.56	766,031.08
合计	784,084.56	766,031.08

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	4,638,016.67	5,243,200.00	
合计	4,638,016.67	5,243,200.00	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
关于拨付人才载体及专家博士扶持资金		30,000.00	与收益相关
关于下达 2016 年自治区科技发展-技术创新引导计划专项(企业科技创新后补助)		1,299,100.00	与收益相关
高新技术产业奖励		370,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励	1,600,000.00	1,650,000.00	与收益相关

新型工业化发展专项资金		162,000.00	与收益相关
无水箱太阳能热水器产业化资金		220,000.00	与收益相关
科技基础条件建设计划专项资金		92,000.00	与收益相关
人才政策扶持项目经费		150,000.00	与收益相关
人才补贴补助资金		300,000.00	与收益相关
节能环保奖励资金		14,000.00	与收益相关
创新引导计划专项资金		566,100.00	与收益相关
中小企业全球贸易通年费补助		40,000.00	与收益相关
生产力促进奖励		30,000.00	与收益相关
年产 2 万台数字化太阳能热水器生产线技改	960,000.00	120,000.00	与收益相关
太阳能空调的研究与开发项目		200,000.00	与收益相关
宁夏自治区留学人员和专家服务中心资助款	30,000.00		与收益相关
贺兰财政局奖励 2017 年安全生产先进集体	10,000.00		与收益相关
2018 年第一批科技金融专项资金	300,000.00		与收益相关
2018 年知识产权补助资金	80,000.00		与收益相关
2017 年自治区科技创新后补助	566,100.00		与收益相关
2018 中小企业经济发展专项资金第二批	300,000.00		与收益相关
2018 年中国制造 2025 专项补助	290,000.00		与收益相关
贺兰县经济发展和改革局奖励款	60,000.00		与收益相关
科学技术补助款	5,000.00		与收益相关
太阳能壁挂炉检测平台研发中心项目建设	250,000.00		与资产相关
冷凝式燃气壁挂炉研发建设车间及生产线	100,000.00		与资产相关
太阳能壁挂炉检测平台研发公共平台建设	20,000.00		与资产相关
清洁能源智能一体化从产学研基地建设	66,916.67		与资产相关
合计	4,638,016.67	5,243,200.00	

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常
----	------	------	---------

			性损益的金额
政府补贴收入			--
个税手续费返还			--
其他	35,296.86		0.11
合计	35,296.86		0.11

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出		5,000.00	
滞纳金		31,174.99	
损失赔偿款	11,000.00	13,000.00	
无法支付的款项	3,806.51	0.54	
合计	14,806.51	49,175.53	

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	167,849.89	620,782.07
递延所得税费用	-117,612.68	-114,904.66
合计	50,237.21	505,877.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,618,900.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	392,835.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-342,597.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

所得税费用	50,237.21
-------	-----------

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	11,603.22	7,697.77
其他营业外收入		0.06
政府补助	1,936,100.00	4,923,200.00
往来款	37,262,588.36	31,849,672.50
合计	39,210,291.58	36,780,570.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	2,526,695.87	4,654,143.27
销售费用	1,485,643.51	1,499,280.44
手续费	21,779.30	18,022.87
营业外支出	11,000.00	49,174.99
往来款	29,346,053.71	18,135,008.08
合计	33,391,172.39	24,355,629.65

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与资产有关的政府补助	1,460,000.00	5,000,000.00
合计	1,460,000.00	5,000,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,568,662.88	4,645,537.66
加：资产减值准备	784,084.56	766,031.08
固定资产折旧	3,479,121.21	1,138,790.57
无形资产摊销	243,261.55	243,261.57
长期待摊费用摊销		--

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		--
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		--
财务费用（收益以“—”号填列）	2,440,283.09	1,161,160.59
投资损失（收益以“—”号填列）		--
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-117,612.68	-114,904.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		--
存货的减少（增加以“—”号填列）	8,853,459.64	-8,845,107.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,205,107.84	-29,957,991.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	6,335,775.27	13,889,356.02
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	16,381,927.68	-17,073,865.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,811,611.99	971,774.60
减：现金的期初余额	971,774.60	1,194,177.94
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	1,839,837.39	-222,403.34

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,811,611.99	971,774.60
其中：库存现金	109.10	9,484.80
可随时用于支付的银行存款	2,811,502.89	962,289.80
可随时用于支付的其他货币资金		--
可用于支付的存放中央银行款项		--
存放同业款项		--
拆放同业款项		--
二、现金等价物		--

其中：三个月内到期的债券投资		--
三、期末现金及现金等价物余额	2,811,611.99	971,774.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		--

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	45,564,910.11	抵押
无形资产	9,741,191.60	抵押
合计	55,306,101.71	

39、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
新三板挂牌奖励	1,600,000.00				1,600,000.00			否
宁夏自治区留学人员和专家服务中心资助款	30,000.00				30,000.00			是
贺兰财政局奖励2017年安全生产先进集体奖	10,000.00				10,000.00			是
2018年第一批科技金融专项资金	300,000.00				300,000.00			是
2018年知识产权补助资金	80,000.00				80,000.00			是
2017年自治区科技创新后补助	566,100.00				566,100.00			是
2018中小企业经济发展专项资金第二批	300,000.00				300,000.00			是
2018年中国制造2025专项补助	290,000.00				290,000.00			是
贺兰县经济发展和改革局奖励款	60,000.00				60,000.00			是
科学技术补助款	5,000.00				5,000.00			是
年产2万台数字化太阳能热水器生产线技改	960,000.00				960,000.00			是

清洁能源智能一体化从产学研基地建设	1,460,000.00	1,460,000.00						是
合计	5,661,100.00	1,460,000.00	-	-	4,201,100.00			

注：新三板挂牌奖励已于 2019 年 1 月份收到。

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板挂牌奖励	政府补助	1,600,000.00		
宁夏自治区留学人员和专家服务中心资助款	政府补助	30,000.00		
贺兰财政局奖励 2017 年安全生产先进集体	政府补助	10,000.00		
2018 年第一批科技金融专项资金	政府补助	300,000.00		
2018 年知识产权补助资金	政府补助	80,000.00		
2017 年自治区科技创新后补助	政府补助	566,100.00		
2018 中小企业经济发展专项资金第二批	政府补助	300,000.00		
2018 年中国制造 2025 专项补助	政府补助	290,000.00		
贺兰县经济发展和改革局奖励款	政府补助	60,000.00		
科学技术补助款	政府补助	5,000.00		
年产 2 万台数字化太阳能热水器生产线技改	政府补助	960,000.00		
合计		4,201,100.00		

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）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，使股东及其其他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和进行风险管理，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

（1）外汇风险

无。

（2）利率风险—现金流量变动风险

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。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2018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以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	与本公司的关系	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
银川艾尼投资有限公司	法人控股股东	67.43	67.43
李军	公司股东, 董事长、银川艾尼投资有限公司实际控制人	6.78	6.78

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	其中股东持股比例 (%)
白亦治	公司股东、公司监事、实际控制人李军的姐姐、公司董事、公司股东	1.47
李洪香	公司董事、公司总经理、公司股东	1.87
王宏刚	实际控制人李军控制的公司	1.09
宁夏艾依星网信息技术有限公司	实际控制人李军控制的公司	18.18
银川市艾尼散热器有限公司	参股股东李洪香控制的公司	67.43
银川市艾尼建材有限公司	股东李军参股的公司	--
白寒光	实际控制人李军的配偶	0.93
马庆芝	马庆芝的弟弟、公司股东	--
马庆雨	公司董事、公司股东	0.19
高占奎	公司董事、公司股东	1.55
王建华	公司监事、公司股东	1.30
杨金明	公司监事会主席、公司股东	0.93
胡芳	公司监事、公司股东	0.62
刘二明	公司监事、公司股东	0.31
冯华杰	实际控制人李军的堂弟、公司股东	0.31
李祥	公司财务总监	--
孙翊	公司董秘	--

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
银川市艾尼散热器有限公司	RW3220 哈利士电暖气		914.94

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
银川市艾尼散热器有限公司	4,800,000.00	2018.4.2	2019.4.1	否
银川市艾尼散热器有限公司	2,360,000.00	2018.12.26	2019.12.25	否
银川市艾尼散热器有限公司	15,000,000.00	2017.6.19	2020.6.18	否
银川艾尼投资有限公司	1,700,000.00	2018.6.29	2019.6.28	否
银川艾尼投资有限公司	3,000,000.00	2018.11.1	2019.10.31	否
银川艾尼投资有限公司	2,360,000.00	2018.12.26	2019.12.25	否
银川艾尼投资有限公司	15,000,000.00	2017.6.19	2020.6.18	否
马庆芝	2,360,000.00	2018.12.26	2019.12.25	否
李军	4,800,000.00	2018.4.2	2019.4.1	否
李军	1,700,000.00	2018.6.29	2019.6.28	否
李军	3,000,000.00	2018.11.1	2019.10.31	否
李军	2,360,000.00	2018.12.26	2019.12.25	否
李军	15,000,000.00	2017.6.19	2020.6.18	否
李洪香	2,360,000.00	2018.12.26	2019.12.25	否
李洪香	15,000,000.00	2017.6.19	2020.6.18	否
白亦治	15,000,000.00	2017.6.19	2020.6.18	否
白寒光	15,000,000.00	2017.6.19	2020.6.18	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	归还金额	说明
拆入：			
李洪香	2,146,754.00	676,594.00	暂借款
白寒光	233,190.00	368,690.00	暂借款
白亦治	612,000.00	1,090,000.00	暂借款
杨金明	5,100,000.00	5,380,000.00	暂借款
李军	1,601,960.08	2,665,431.39	暂借款
银川市艾尼散热器有限公司	6,794,697.46	6,309,601.39	暂借款
银川艾尼投资有限公司	848,200.00	79,300.00	暂借款
合计	17,336,801.54	16,569,616.78	--

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
李祥		--	31,098.40	--
王建华		--	2,893.00	--
冯华杰		--	2,000.00	--
李洪香	1,470,160.00			
银川市艾尼散热器有限公司	485,096.07			
高占奎	3,710.00			
合计	1,958,966.07	--	35,991.40	--

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
李军	2,064,042.24	1,000,570.93
马庆雨	-	9,087.08
杨金明	280,000.00	--
李祥	8,939.00	26,052.94
白寒光	916,645.00	781,145.00
白亦治	978,000.00	500,000.00
银川艾尼投资有限公司	792,100.00	1,561,000.00
王建华	1,243.00	
孙翊	83,140.00	
王宏刚	89,800.00	
合计	5,213,909.24	3,877,855.95

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,638,016.67	新三板挂牌奖励、年产 2 万台数字化太阳能热水器生产线技改、2017 年自治区科技创新后补助、2018 年第一批科技金融专项资金、2018 中小企业经济发展专项资金第二批等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,490.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,658,507.02	
所得税影响额	-698,776.05	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	3,959,730.97
----	--------------

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.92%	-0.04	-0.04

银川艾尼工业科技开发股份有限公司

2019年4月25日

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：孙翊

会计机构负责人：叶红

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室