

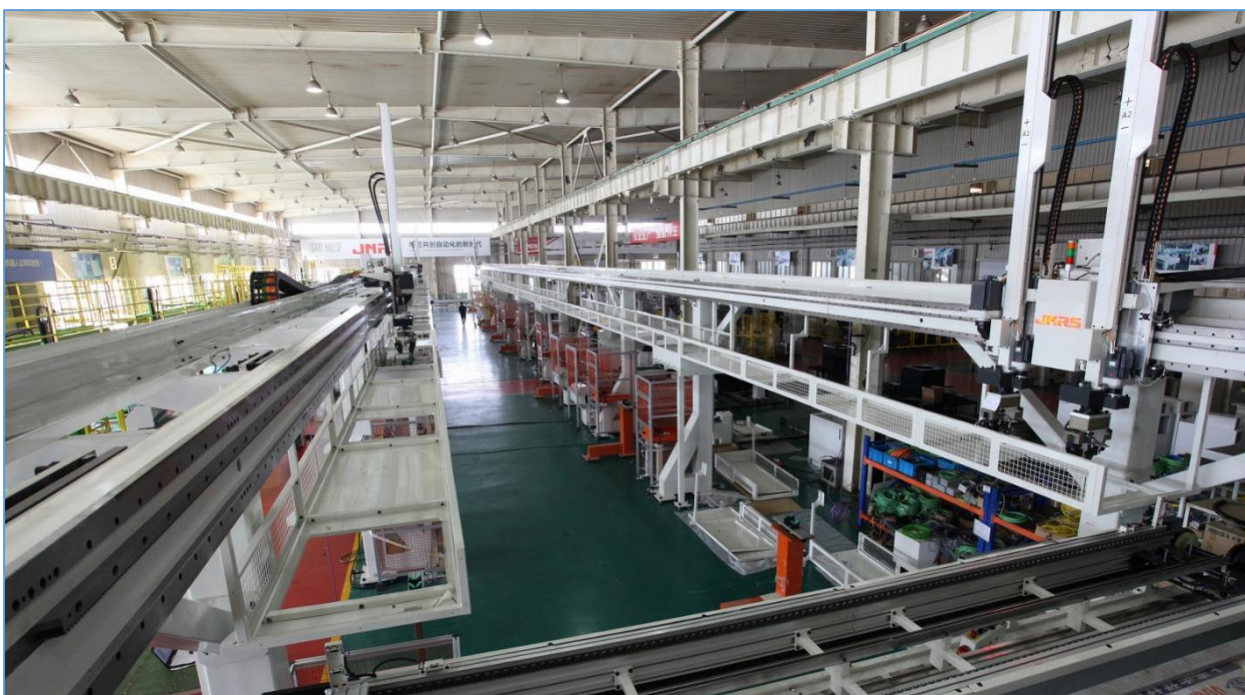


巨能股份

NEEQ : 871478

宁夏巨能机器人股份有限公司

NING XIA JUNENG ROBOTICS CO.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 4 月 19 日，2019 中国机器人产业发展论坛暨第五届恰佩克奖在芜湖举行。宁夏巨能机器人股份有限公司荣获“2018 年度十大系统集成商”奖项。



2019 年 6 月 13 日-6 月 14 日，由高工咨询、高工机器人举办的“2019(第二届)高工机器人集成商大会暨十佳集成商颁奖典礼”在广东东莞举行。巨能机器人凭借优秀的行业应用案例荣获“2019 年度十佳机器人系统集成商（汽车零部件行业）”奖项。



2019 年 12 月，宁夏巨能机器人股份有限公司荣获《智能制造系统解决方案供应商规范条件》企业。



2019 年 1 月，宁夏巨能机器人股份有限公司荣获河南省科学技术进步二等奖证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、巨能股份	指	宁夏巨能机器人股份有限公司
卡巴斯公司	指	宁夏卡巴斯设备有限公司，公司的全资子公司
共享集团	指	宁夏共享集团股份有限公司，系公司的股东
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人孙文靖、主管会计工作负责人王玉婷及会计机构负责人（会计主管人员）王玉婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、人才流失风险	公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高，公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。随着公司所处行业人才竞争的加剧，公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，从而带来新产品、新技术的流失、研发进程放缓等对公司经营不利的影响。
二、短期偿债压力较大的风险	2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.55 倍、1.38 倍，公司速动比率分别为 1.27 倍、1.00 倍，流动比率、速动比率逐年向好。由于公司生产所需原材料等存货采购需要较大规模资金，如果出现银行贷款政策变动或其他融资渠道受限等情况，公司仍然存在面临短期偿债风险。
三、对非经常性损益依赖的风险	公司 2019 年度、2018 年度、2017 年度非经常性损益净额分别为 5,286,853.32 元、15,807,401.22 元和 7,813,550.83 元，主要来源于政府补助。公司非经常性损益净额占利润总额的比重为 31.78%、57.71%和 141.44%，非经常性损益占利润总额比重大幅下降。但公司利润对非经常性损益仍然存在一定的依赖。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁夏巨能机器人股份有限公司
英文名称及缩写	NING XIA JUNENG ROBOTICS CO.,LTD.
证券简称	巨能股份
证券代码	871478
法定代表人	孙文靖
办公地址	银川（国家级）经济技术开发区同心南街 296 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	麻辉
职务	董事会秘书
电话	0951-5195400
传真	0951-5195389
电子邮箱	mahui@jnrs.com.cn
公司网址	www.jnrobot.com.cn
联系地址及邮政编码	银川（国家级）经济技术开发区同心南街 296 号，750021
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 6 月 2 日
挂牌时间	2017 年 5 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造(C3599)
主要产品与服务项目	研发、生产和销售以实现智能工厂为目标的各类工业机器人、自动化生产线和智能工厂管理软件
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,260,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平
实际控制人及其一致行动人	孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平

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	91641100670415379T	否
注册地址	银川(国家级)经济技术开发区 同心南街 296 号	否
注册资本	18,260,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李耀忠、何燕
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	150,677,523.48	137,280,536.38	9.76%
毛利率%	37.75%	39.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,679,494.11	23,478,885.83	-37.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,469,434.23	7,671,484.61	23.44%
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)	20.05%	39.87%	-
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)	12.93%	13.03%	-
基本每股收益	0.80	1.29	-37.98%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	194,579,972.72	182,071,086.82	6.87%
负债总计	115,535,262.43	114,053,870.64	1.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,044,710.29	68,017,216.18	16.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.33	3.73	16.09%
资产负债率%(母公司)	57.89%	61.30%	-
资产负债率%(合并)	59.38%	62.64%	-
流动比率	1.55	1.37	-
利息保障倍数	10.07	20.17	-

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	305,640.60	10,160,712.76	-96.99%
应收账款周转率	2.57	3.13	-
存货周转率	3.09	2.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.87%	20.67%	-
营业收入增长率%	9.76%	47.61%	-
净利润增长率%	-37.48%	524.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	18,260,000	18,260,000	0.00%
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
非流动资产处置收益	72,719.86
计入当期损益的政府补助	5,975,274.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,487.64
非经常性损益合计	6,129,482.21
所得税影响数	919,422.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,210,059.88

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	43,096,895.30	41,829,003.95	36,423,981.04	
应收票据	40,110,766.10	40,110,766.10	27,487,745.72	

应收账款及应收票据				63,911,726.76
其他应收款	541,118.52	532,106.19		
递延所得税资产	1,634,213.25	1,825,748.80		
其他流动负债	821,540.56			
递延收益	7,377,077.71	8,198,618.27		
盈余公积	3,588,939.95	3,480,403.14		
未分配利润	22,536,696.06	21,559,864.74		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于专用设备制造业-其他专用设备制造行业，是国内在金属加工自动化领域内，专业制造商和集成服务商。公司主要业务是以研发、生产和销售以实现智能工厂为目标的各类工业机器人、自动化生产线和智能工厂管理软件。在工业自动化领域内，公司拥有百余项工业机器人核心技术的知识产权、依托国家地方联合工程实验室等研发创新平台，向客户提供带有个性化定制需求的智能化生产线、少人化零部件加工工厂综合解决方案。公司销售渠道多元化，主要包括买断式代理销售和直接销售。收入来源主要为产品销售。

报告期内至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，2019 年中国工业机器人市场虽然下滑，但下半年市场开始改观并实现增速由负转正。从行业端看，工业机器人下游应用行业逐渐由汽车向一般工业如金属加工、食品医疗、日化、光伏、通讯等行业进行渗透。从应用场景看，搬运上下料应用场景中，用于包装、机床上下料等场景机器人销量增长，未来仍有较大潜力。公司致力于将公司打造成“制造智能化工厂的工厂”，业务方面不仅仅做硬件设备的集成，更多是向顶层架构设计和软件集成方面发展。公司管理层不断拓展业务领域的深度和广度，坚持技术创新引领公司全面发展，不断加强管理，提高项目设计和交付能力，在良好的市场机遇下，公司的营业收入和盈利能力不断增强。具体经营情况分析如下：

(一) 财务状况

报告期末，公司资产总额 194,579,972.72 元，较期初 182,071,086.82 增加 12,508,885.90 元，增幅 6.87%，主要原因是：货币资金 16,241,336.82 元，较期初 22,689,452.08 元，减少 6,448,115.26 元，减幅 28.42%；应收票据 50,184,138.68 元，较期初 40,110,766.10 元，增加 10,073,372.58 元，增幅 25.11%；应收账款 64,628,745.82 元，较期初 41,829,003.95 元，增加 22,799,741.87 元，增幅 54.51%；存货 25,012,918.23 元，较期初 35,713,452.25 元，减少 10,700,534.02 元，减幅 29.96%。

报告期末，公司负债总额 115,535,262.43 元，较期初 114,053,870.64 元，增加 1,481,391.79 元，增幅 1.30%，主要原因是：应付票据 5,240,000.00 元，较期初 970,000.00 元，增加 4,270,000.00 元，增幅 440.21%；预收账款 23,755,950.00 元，较期初 27,271,274.70 元，减少 3,515,324.70 元，减幅 12.89%；

应付职工薪酬 2,793,253.31 元，较期初 3,757,475.64 元，减少 964,222.33 元，减幅 25.66%；应交税费 2,265,647.02 元，较期初 3,557,417.73 元，减少 1,291,770.71 元，减幅 36.31%；递延收益 11,643,607.14 元，较期初 8,198,618.27 元，增加 3,444,988.87 元，增幅 42.02%；

具体分析详见本节（三）财务分析 1.资产负债结构分析

报告期末，净资产 79,044,710.29 元，较期初 68,017,216.18 元，增加 11,027,494.11 元，增幅 16.21%；主要原因是：（1）报告期内，公司实现净利润 14,679,494.11 元，利润积累使得净资产增加；（2）报告期内，公司实施了权益分派，向全体股东派送 3,652,000.00 元的现金股利。

（二）公司经营成果

报告期内，公司营业收入 150,677,523.48 元，较上年同期 137,280,536.38 元，增长 13,396,987.10 元，增幅 9.76%，主要原因是：公司在稳定现有客户的同时，不断开发新的客户，扩大了市场份额；同时公司加大研发投入，以满足和适应客户新的需求，增加了公司的营业收入；

报告期内，公司营业成本 93,804,119.48 元，较上年同期 83,508,846.71 元，增长 10,295,272.77 元，增幅 12.33%，主要原因是随着营业收入的增长，营业成本相应增加；

报告期内，公司净利润 14,679,494.11 元，较上年同期 23,478,885.83 元，减少 8,799,391.72 元，减少 37.48%，主要原因：公司营业收入的增长，使得毛利额较上期增加 3,101,714.33 元；同时，公司加大市场开发力度及增加员工待遇，使得公司期间费用与研发费用较上期增加 3,895,202.47 元；公司其他收益及营业外收入减少 12,227,648.30 元，主要为上年同期收到公司承担的国家研发项目后补助资金。

（三）公司现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为净流入 305,640.60 元，较上年同期的净流入 10,160,712.76 元，减少净流入 9,855,072.16 元，减幅 96.99%，主要原因是：营业货款以银行承兑汇票结算方式比例增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为净流出 1,266,582.12 元，较上年同期的净流出 2,026,470.40 元，减少净流出 759,888.28 元，减幅 37.50%。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为净流出 5,486,707.96 元，较上年同期的净流出 3,074,372.71 元，增加净流出 2,412,335.25 元，增幅为 78.47%，主要原因是：报告期内增加银行贷款，同时上年同期收到财政贴息资金。

具体分析详见本节（三）财务分析 3.现金流量状况。

综合以上，报告期内公司资产规模、营业收入、净利润、经营现金净额稳步增长，报告期内公司各项业务持续稳定发展，主营业务未发生变化

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,241,336.82	8.35%	22,689,452.08	12.46%	-28.42%
应收票据	50,184,138.68	25.79%	40,110,766.10	22.03%	25.11%
应收账款	64,628,745.82	33.21%	41,829,003.95	22.97%	54.51%
存货	25,012,918.23	12.85%	35,713,452.25	19.62%	-29.96%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	23,438,212.44	12.05%	26,619,986.77	14.62%	-11.95%

在建工程			170,228.40		
短期借款	30,000,000.00	15.42%	30,000,000.00	16.48%	0.00%
长期借款					
应付账款	38,902,795.24	19.99%	39,838,726.26	21.88%	-2.35%
预收账款	23,755,950.00	12.21%	27,271,274.70	14.98%	-12.89%
应付票据	5,240,000.00	2.69%	970,000.00	0.53%	440.21%
应交税费	2,265,647.02	1.16%	3,557,417.73	1.95%	-36.31%

资产负债项目重大变动原因:

报告期内，货币资金 16,241,336.82 元，较期初 22,689,452.08 元，减少 6,448,115.26 元，减幅 28.42%，主要原因为：营业货款现金结算方式减少，银行承兑汇票结算方式增加；

报告期内，应收票据 50,184,138.68 元，较期初 40,110,766.10 元，增加 10,073,372.58 元，主要原因为：销售业绩增加，同时营业货款多以银行承兑汇票方式结算，使得应收票据相应增加；

报告期内，应收账款 64,628,745.82 元，较期初 41,829,003.95 元，增加 22,799,741.87 元，增幅 54.51%，主要原因为：营业收入增加，同时应收账款账期增加，使得应收账款相应增加；

报告期内，存货 25,012,918.23 元，较期初 35,713,452.25 元，减少 10,700,534.02 元，减幅 29.96%，主要原因为：库存商品报告期内实现销售；

报告期内，固定资产 23,438,212.41 元，较期初 26,619,986.77 元，减少 3,181,774.33 元，减幅 11.95%，主要原因为：出售异地商用住房及计提资产折旧。

报告期内，应付账款 38,902,795.24 元，较期初 39,838,726.26 元，减少 935,931.02 元，减幅 2.35%；

报告期内，预收账款 23,755,950.00 元，较期初 27,271,274.70 元，减少 3,515,324.70 元，减幅 12.89%；

报告期内，应付票据 5,240,000.00 元，较期初 970,000.00 元，增加 4,270,000.00 元，增幅 440.21%，主要原因为应收票据质押办理银行承兑汇票支付款项；

报告期内，应交税费 2,265,647.02 元，较期初 3,557,417.73 元，减少 1,291,770.71 元，减幅 36.31%，主要原因为：利润总额较上年同期减少，使得应交企业所得税相应减少；

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	150,677,523.48	-	137,280,536.38	-	9.76%
营业成本	93,804,119.48	62.25%	83,508,846.71	60.83%	12.33%
毛利率	37.75%	-	39.17%	-	-
销售费用	26,184,835.51	17.38%	23,028,715.97	16.77%	13.71%
管理费用	16,371,411.41	10.87%	16,575,206.69	12.07%	-1.23%
研发费用	1,722,351.83	1.14%	1,186,161.70	0.86%	45.20%
财务费用	1,687,277.91	1.12%	1,280,589.83	0.93%	31.76%
信用减值损失	958,969.24	0.64%			
资产减值损失	0.00	0.00%	-1,206,512.73	-0.88%	
其他收益	2,813,062.14	1.87%	965,345.46	0.70%	191.40%

投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	72,719.86	0.05%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	13,369,796.85	8.87%	10,117,723.53	7.37%	32.14%
营业外收入	3,269,173.02	2.17%	17,344,538.00	12.63%	-81.15%
营业外支出	3,212.38	0.00%	68,383.75	0.05%	-95.30%
净利润	14,679,494.11	11.04%	23,478,885.83	17.10%	-37.48%

项目重大变动原因:

报告期内,营业收入 150,677,523.48 元,较上年同期 137,280,536.38 元,增加 13,396,987.10 元,增幅 9.76%,主要原因为:(1)公司在稳定现有客户的同时,不断开发新的客户,扩大了市场份额;(2)公司不断加大研发投入,调整产品结构,优化自动化应用解决方案,提升产品及服务的竞争力,增加公司营业收入;(3)公司根据市场环境变化适时调整营销体系构架,细分客户层次,提高服务针对性,提升生产及管理效率,降低成本费用,提升产品成本竞争力。

报告期内,公司营业成本 93,804,119.48 元,较上年同期 83,508,846.71 元,增加 10,295,272.77 元,增幅 12.33%,主要原因为:公司营业收入增长,导致营业成本相应增加。

报告期内,公司研发费用 1,722,351.83 元,较上年同期 1,186,161.70 元,增加 536,190.13 元,增幅 43.20%,主要原因为:(1)公司增加研发人员并提升研发人员的薪资待遇,职工薪酬增加 169,573.80 元,增幅 32.20%;(2)研发产品进入试制阶段,直接投入的材料费用增加 423,222.58 元。

报告期内,销售费用 26,184,835.51 元,较上年同期 23,028,715.97 元,增加 3,156,119.54 元,增幅 13.71%,主要原因为:(1)提高营销人员薪资待遇,职工薪酬增加 867,188.69 元,增幅 14.42%;(2)订单及销售收入增长,出差人次较上年同期增加导致差旅费用增加 640,681.33 元,增幅 11.98%;(3)订单及销售收入增长,验收及三包费用增加 1,112,433.15 元,增幅 15.38%。

报告期内,管理费用 16,371,411.41 元,较上年同期 16,575,206.69 元,减少 203,795.28 元,减幅 1.23%,主要原因为报告期内公司加强费用控制,严格费用审批。

报告期内,公司净利润 14,679,494.11 元,较上年同期 23,478,885.83 元,减少 8,799,391.729 元,减幅 37.48%,主要原因为:(1)公司营业收入增长 9.76%,毛利额增加 3,101,714.33 元;(2)公司期间费用及研发费用较上年同期增加 3,895,202.47 元;(3)其他收益及营业外收入 6,082,235.16 元,较上年同期 18,309,883.46 元,减少 12,227,648.30 元,减幅 66.78%,主要原因为上年同期收到公司承担研发项目智能制造装备发展项目后补助资金 13,000,000.00 元;

(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	150,532,576.29	137,034,185.89	9.85%
其他业务收入	144,947.19	246,350.49	-41.16%
主营业务成本	93,796,242.54	83,386,396.75	12.48%
其他业务成本	7,876.94	122,449.96	-93.57%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
机器人自动线	149,716,436.89	99.36%	136,053,632.56	99.11%	10.04%
其他产品及备件	774,222.58	0.51%	979,200.74	0.71%	-20.93%
外协加工	41,916.82	0.03%	1,352.59	0.00%	2,999.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司产品收入构成变化不大，整体平稳。

(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	陕西汉德车桥有限公司	45,818,250.44	30.44%	否
2	东风本田汽车零部件有限公司	18,998,149.06	12.62%	否
3	陕西大洋物资有限公司	17,708,849.56	11.76%	否
4	斗山机床（中国）有限公司	10,025,862.12	6.66%	否
5	陕西秦航机械制造有限责任公司	7,079,646.02	4.70%	否
合计		99,630,757.20	66.18%	-

(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	上海发那科机器人有限公司	6,098,723.69	8.34%	否
2	库卡机器人（上海）有限公司	6,001,931.06	8.21%	否
3	北京发那科机电有限公司	3,693,657.46	5.05%	否
4	宁夏翔岳机电设备科技有限公司	2,721,257.01	3.72%	否
5	雄克精密机械贸易（上海）有限公司	2,456,067.47	3.36%	否
合计		20,971,636.69	28.68%	-

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	305,640.60	10,160,712.76	-96.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,266,582.12	-2,026,470.4	-37.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,486,707.96	-3,074,372.71	78.47%

现金流量分析：

报告期内,经营活动产生的现金流量净额为净流入 305,640.60 元,较上年同期减少净流入 9,855,072.16 元,主要原因为:(1)收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 8,278,287.34 元,主要是上年同期收到公司承担国家项目智能制造装备专项资金 13,000,000.00 元;(2)公司提升员工薪酬待遇及员工人数的增加,使得支付给职工以及为职工支付的现金支出增加 5,079,255.25 元;

本期实现净利润 14,679,494.11 元,较经营活动现金净流量 305,640.60 元差异较大,产生较大差异的原因为:存货减少 10,700,534.02 元,非付现的折旧固定资产折旧及无形资产摊销发生 4,205,344.82 元,财务费用发生 1,835,025.74 元,经营性应付项目减少 1,688,358.68 元,经营性应收项目增加 31,151,384.01 元。

报告期内,投资活动产生的现金净流量为净流出 1,266,582.12 元,较上年同期减少净流出 759,888.28 元,主要原因为本期处置固定资产现金净流入 260,000.00 元,本期构建固定资产支付的现金较上年同期减少净流出 499,888.28 元;

报告期内,筹资活动产生的现金净流量为流出 5,486,707.96 元,较上年同期增加净流出 2,412,335.25 元,主要原因为(1)取得借款收到的现金减少 2,000,000.00 元,使得因借款减少导致现金支出增加 2,000,000.00 元;(2)银行借款利息增加,使得分配股利及支付利息增加现金支出 102,335.25 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司下设子公司一家,即:宁夏卡巴斯设备有限公司。

宁夏卡巴斯设备有限公司是巨能股份的全资子公司,2011 年 1 月 24 日成立,法定代表人孙洁,注册资本 500 万元。经营范围是研发、生产、销售机床设备及配件、工业机器人自动化设备;货物及技术的进出口。报告期净利润-1,055,738.38 元,报告期末净资产 1,728,837.42 元、资产总额 1,885,537.83 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2017 年 3 月 31 日,财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》,并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018 年度的财务报表未予重述。

三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的自主经营能力;会计核算、财务管理、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;经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定;内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。

报告期内，2019 年公司实现了稳步发展，资产总额 194,579,972.72 元，净资产 79,044,710.29 元，比年初分别增长 6.87%和 16.21%。营业利润 13,369,796.85 元，同比增长 32.14%。

现金流方面，报告期末，公司货币资金期末余额 16,241,336.82 元，可以满足未来一定时期的现金需求，因此不存在由于现金流量不足对持续经营产生影响的情况。综上所述，公司具备良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、人才流失风险

公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高，公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。随着公司所处行业人才竞争的加剧，公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，可能会带来新产品、新技术的流失、研发进程放缓等对公司经营不利的影响。

应对措施：公司高级管理人员和部分核心技术人员已经持有公司股份，保证了公司现有管理层和技术部门的稳定性。其次，公司建立完善了职称体系，促进科技创新和技术进步，加强了项目奖励制度的推进和实施，全员签订了企业保密协议，以实现对公司核心技术予以保护。

2、短期偿债压力较大的风险

2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.55 倍、1.38 倍、1.20 倍，公司速动比率分别为 1.27 倍、1.00 倍、0.87 倍，流动比率、速动比率逐年向好。由于公司生产所需原材料等存货采购需要较大规模资金，如果出现银行贷款政策变动或其他融资渠道受限等情况，公司仍然存在面临短期偿债风险。

应对措施：公司将通过拓展融资渠道、提高预算管理、存货管理水平等多种方式降低短期偿债风险，提高公司偿债能力和抗风险能力。

3、对非经常性损益依赖的风险

公司 2019 年度、2018 年度、2017 年度非经常性损益净额分别为 5,210,059.88 元、15,807,401.22 元和 7,813,550.83 元，主要来源于政府补助。公司非经常性损益净额占利润总额的比重为 31.32%、57.71% 和 141.44%，非经常性损益占利润总额比重大幅下降。但公司利润对非经常性损益仍然存在一定的依赖。

应对措施：管理层认为，随着公司业务规模的稳步扩大，自主研发技术的日益成熟以及市场品牌效益的释放和提高，公司的市场份额、销售额将持续增长，公司的盈利能力将会有进一步的提升，从而降低非经常性损益对公司的影响。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	9,600,000.00	621,658.41
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,700,000.00	31,034.48
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月24日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月24日	--	挂牌	关联交易承诺	避免关联交易	正在履行中
董监高	2016年6月24日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年6月24日	--	挂牌	关联交易承诺	避免关联交易	正在履行中
其他	2014年1月1日	--	挂牌	一致行动承诺	具体详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》。

2、为避免关联交易，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》。

3、孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为公司的控股股东和实际控制人。孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平等九人于2014年1月1日签订了《一致行动人确认和承诺函》。截至本报告出具之日，以上九人合计持有公司923.60万股股份，占公司股本总额的50.58%，达到绝对控股，依其持有的股份所享有的表决权已足以对公司经营决策和人事任免产生重大影响。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	12,203,938.51	6.27%	用于宁夏银行借款抵押
土地使用权	固定资产	抵押	3,908,859.96	2.01%	用于宁夏银行借款抵押
生产设备	固定资产	抵押	8,072,595.54	4.15%	用于宁夏银行借款抵押
银行承兑汇票	应收票据	质押	5,340,000.00	2.74%	用于宁夏银行开出承兑汇票
总计	-	-	29,525,394.01	15.17%	-

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	8,645,390	47.35%	3,264,354	11,909,744	65.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,662,744	14.58%	283,000	2,945,744	16.13%
	董事、监事、高管	20,000	0.11%	0	20,000	0.11%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,614,610	52.65%	-3,264,354	6,350,256	34.78%
	其中：控股股东、实际控制人	6,573,256	36.00%	-283,000	6,290,256	34.45%
	董事、监事、高管	60,000	0.33%	0	60,000	0.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		18,260,000	-	0	18,260,000	-
普通股股东人数		28				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁夏共享集团股份有限公司	7,120,000	0	7,120,000	38.99%	0	7,120,000
2	孙文靖	3,576,000	0	3,576,000	19.58%	2,682,000	894,000
3	孙洁	1,886,667	0	1,886,667	10.33%	1,415,001	471,666
4	宋明安	754,667	0	754,667	4.13%	566,001	188,666
5	李志博	754,667	0	754,667	4.13%	566,001	188,666
6	王玉婷	471,667	0	471,667	2.58%	353,751	117,916
7	同彦恒	471,667	0	471,667	2.58%	0	471,667
8	党桂玲	471,667	0	471,667	2.58%	353,751	117,916
9	麻辉	471,667	0	471,667	2.58%	353,751	117,916
10	刘学平	377,331	0	377,331	2.07%	0	377,331
合计		16,356,000	0	16,356,000	89.55%	6,290,256	10,065,744

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东孙文靖与孙洁系父子关系。孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为一致行动人，并签署了《一致行动人确认和承诺函》。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

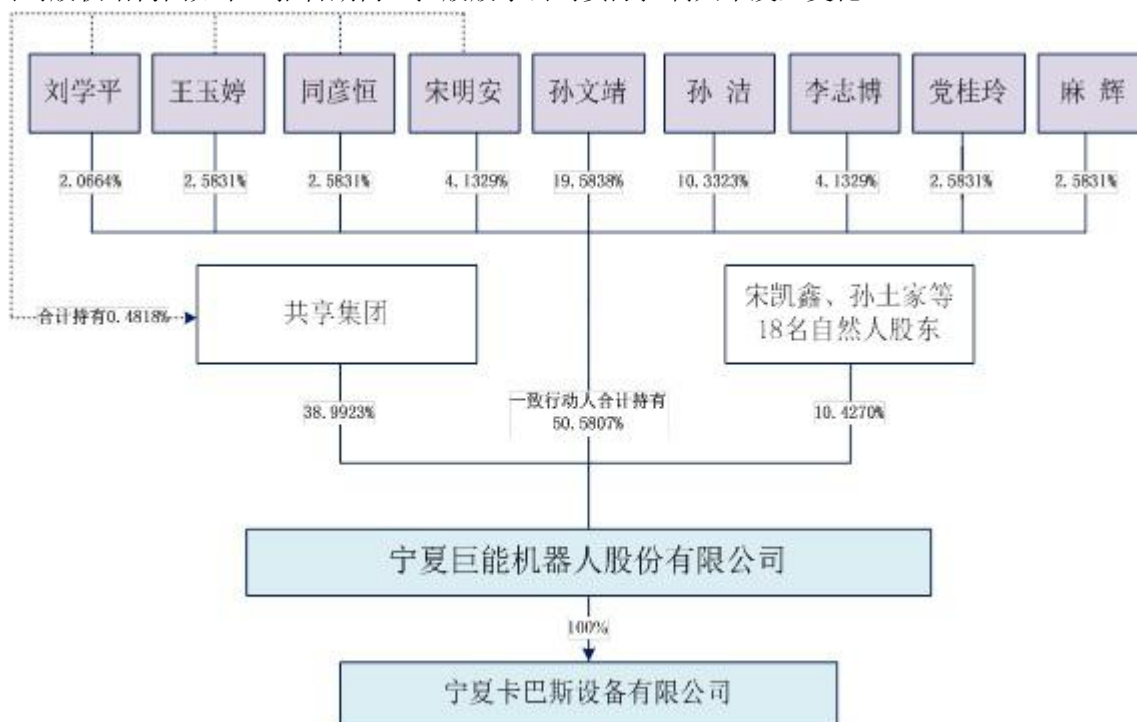
是否合并披露：

√是 □否

孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为公司的控股股东和实际控制人。孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平等九人于 2014 年 1 月 1 日签订了《一致行动人确认和承诺函》。截至本报告出具之日，以上九人合计持有公司 923.60 万股股份，占公司股本总额的 50.58%，同时截至 2019 年 12 月 31 日，一致行动人中，宋明安、同彦恒、王玉婷、刘学平合计持有共享集团股份有限公司 0.4818% 的股份，共享集团股份有限公司持有本公司 38.9923% 的股份，一致行动人间接持有公司 0.1879% 的股份。截至 2019 年 12 月 31 日，一致行动人合计持有本公司 50.7686% 的股权，达到绝对控股，依其持有的股份所享有的表决权已足以对公司经营决策和人事任免产生重大影响。

实际控制人及控股股东情况详见公司于 2017 年 8 月 25 日披露的《2017 年半年度报告》。

公司股权结构图如下。报告期内，控股股东公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押	宁夏银行 新市区支行	城市商业 银行	12,000,000.00	2018年3月22 日	2019年3月 18日	6.175
2	抵押	宁夏银行 新市区支行	城市商业 银行	10,000,000.00	2018年4月13 日	2019年4月 12日	5.655
3	抵押	宁夏银行 新市区支行	城市商业 银行	12,000,000.00	2019年3月19 日	2020年3月 13日	6.175
4	抵押	宁夏银行 新市区支行	城市商业 银行	10,000,000.00	2019年4月13 日	2020年4月 12日	6.175
5	抵押	宁夏银行 新市区支行	城市商业 银行	8,000,000.00	2018年6月8 日	2019年5月 31日	6.175
6	抵押	宁夏银行 新市区支行	城市商业 银行	8,000,000.00	2019年6月3 日	2020年6月2 日	5.655
合计	-	-	-	60,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 3 日	2.00	—	—
合计	2.00	—	—

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1.00	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
孙文靖	董事长	男	1943 年 1 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
李志博	董事、总经理	男	1975 年 7 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
宋明安	董事、总工程师	男	1974 年 2 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
杨军	董事	男	1977 年 11 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	否
罗永建	董事	男	1976 年 1 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	否
党桂玲	监事会主席、职工代表监事	女	1976 年 5 月	大专	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
李维军	股东代表监事	男	1984 年 9 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
王志红	股东代表监事	女	1976 年 7 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	否
孙洁	副总经理	男	1972 年 1 月	高中	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
王玉婷	财务总监	女	1966 年 6 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
麻辉	董事会秘书	男	1980 年 6 月	本科	2019 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

孙文靖与孙洁系父子关系，孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平为一致行动人，并签署了《一致行动人确认和承诺函》。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

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

		股股数		股股数	持股比例%	票期权数量
孙文靖	董事长	3,576,000	0	3,576,000	19.58%	0
李志博	董事、总经理	754,667	0	754,667	4.13%	0
宋明安	董事、总工程师	754,667	0	754,667	4.13%	0
杨军	董事	0	0	0	0%	0
罗永建	董事	0	0	0	0%	0
党桂玲	监事会主席、职工代表监事	471,667	0	471,667	2.58%	0
李维军	股东代表监事	80,000	0	80,000	0.44%	0
王志红	股东代表监事	0	0	0	0%	0
孙洁	副总经理	1,886,667	0	1,886,667	10.33%	0
王玉婷	财务总监	471,667	0	471,667	2.58%	0
麻辉	董事会秘书	471,667	0	471,667	2.58%	0
合计	-	8,467,002	0	8,467,002	46.35%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李春香	监事	换届	无	正常换届
王志红	无	换届	监事	正常换届

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

王志红，女，汉族，1976年7月出生，2001年7月毕业于东北财经大学会计学院，会计学专业，本科学历；2001年7月-2003年2月，在宁夏长城须崎铸造股份有限公司财务部任成本会计；2003年2月-2005年2月，在宁夏长城须崎铸造有限公司企划部任干事；2005年2月-2008年9月，在宁夏共享铸钢有限公司财务中心任成本会计；2008年9月-2013年12月，任宁夏共享商务有限公司办公室主任、副经理；2014年1月-至今，任共享装备股份有限公司财务中心副主任；2016年3月-至今，任四川共享铸造有限公司监事；2016年2月-至今，任宁夏共享商务有限公司监事；2016年4月-至今，任共享钢构有限责任公司监事；现任宁夏巨能机器人股份有限公司监事。

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	17	17
生产人员	163	164
销售人员	14	13
技术人员	50	53
财务人员	4	4
员工总计	248	251

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	73	78
专科	137	132
专科以下	35	38
员工总计	248	251

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司法人治理结构。公司依据《公司法》制定了公司章程，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统公司相关规范性文件的要求，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。

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

公司严格按照法律法规的要求，召集，召开股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的股东人数，人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。经董事会评估认为：公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。公司严格按照《公司法》、《业务规则》、《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》的规定和要求，召集、召开股东大会、董事会及监事会。报告期内，公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序进行，通过相关会议审议。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

股份公司设立后，章程未发生修订。

(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	5	审议通过了公司关联交易、公司 2018 年度报告审议、2019 年半年度报告审议、续聘会计师事务所、董事会换届等。
监事会	4	审议通过了 2018 年年度报告、2019 年半年度报告、监事会换届等。
股东大会	3	审议通过了 2018 年年度报告、关联交易、公司向宁夏银行申请贷款、利润分配、续聘会计师事务所、选举第二届董事及第二届监事会非职工代表监事等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司建立健全股东大会、董事会、监事会等各项制度。公司股东大会、董事会、监事会均能按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，公司能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、资产分开

公司具备与业务体系相配套的资产。具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营销售有关的品牌、商标、专利和资质。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

2、人员分开

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；总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其控制的其他企业领取薪金，未在控股股东及其控制的其他企业担任职务；财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事管理制度，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工均签订了劳动合同，根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

3、财务分开

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。内部控制完整、有效，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产或资金的情形。

4、机构分开

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。拥有独立的生产经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形，自设立以来未发生股东干预公司生产经营活动的现象。

5、业务分开

公司的主要业务是工业机器人及自动化生产线的研发、生产和销售。所属行业属于国家重点支持的高新技术领域。公司具有完备的业务流程，能独立对外从事采购、开发、销售业务并签署相关协议，拥有独立的业务部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧密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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

报告期内，公司在会计核算、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司建立的《年度报告重大差错责任追究制度》于 2017 年 8 月 24 日经公司第一届董事会第六次会议审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020YCA20094
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	李耀忠、何燕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	180,000
审计报告正文：	
<h3>审计报告</h3> <p style="text-align: right;">XYZH/2020YCA20094</p>	
宁夏巨能机器人股份有限公司全体股东：	
<h4>一、 审计意见</h4> <p>我们审计了宁夏巨能机器人股份有限公司（以下简称巨能股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了巨能股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
<h4>二、 形成审计意见的基础</h4> <p>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，我们独立于巨能股份公司，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。</p>	

三、 其他信息

巨能股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括巨能股份公司 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督巨能股份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导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对巨能股份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巨能股份公司不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李耀忠

中国注册会计师：何燕

中国 北京

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	16,241,336.82	22,689,452.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、2	50,184,138.68	40,110,766.10
应收账款	六、3	64,628,745.82	41,829,003.95
应收款项融资			
预付款项	六、4	3,764,547.02	4,620,665.35
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、5	841,943.65	532,106.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	25,012,918.23	35,713,452.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	49,453.29	49,409.05
流动资产合计		160,723,083.51	145,544,854.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	23,438,212.44	26,619,986.77
在建工程	六、9		170,228.40

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	8,162,029.63	7,910,267.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	2,256,647.14	1,825,748.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,856,889.21	36,526,231.85
资产总计		194,579,972.72	182,071,086.82
流动负债：			
短期借款	六、12	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、13	5,240,000.00	970,000.00
应付账款	六、14	38,902,795.24	39,838,726.26
预收款项	六、15	23,755,950.00	27,271,274.70
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	2,793,253.31	3,757,475.64
应交税费	六、17	2,265,647.02	3,557,417.73
其他应付款	六、18	934,009.72	460,358.04
其中：应付利息		55,333.06	55,015.28
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		103,891,655.29	105,855,252.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、19	11,643,607.14	8,198,618.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,643,607.14	8,198,618.27
负债合计		115,535,262.43	114,053,870.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	18,260,000.00	18,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	24,716,948.30	24,716,948.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	5,052,140.37	3,480,403.14
一般风险准备			
未分配利润	六、23	31,015,621.62	21,559,864.74
归属于母公司所有者权益合计		79,044,710.29	68,017,216.18
少数股东权益			
所有者权益合计		79,044,710.29	68,017,216.18
负债和所有者权益总计		194,579,972.72	182,071,086.82

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		16,225,673.02	21,537,505.63
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		50,184,138.68	40,110,766.10
应收账款	十五、1	64,628,745.82	41,829,003.95
应收款项融资			
预付款项		3,748,133.02	4,604,251.35

其他应收款	十五、2	841,943.65	532,106.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		23,310,529.01	34,011,063.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产			
流动资产合计		158,939,163.20	142,624,696.25
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	6,379,202.59	6,379,202.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		23,563,074.02	26,762,708.57
在建工程		-	170,228.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,162,029.63	7,910,267.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,256,647.14	1,825,748.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,360,953.38	43,048,156.24
资产总计		199,300,116.58	185,672,852.49
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		5,240,000.00	970,000.00
应付账款		38,902,795.24	39,838,726.26
预收款项		23,755,950.00	27,271,274.70
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,637,847.01	3,527,279.12
应交税费		2,264,352.91	3,554,782.81
其他应付款		934,009.72	455,989.04
其中：应付利息		55,333.06	55,015.28
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债			
流动负债合计		103,734,954.88	105,618,051.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,643,607.14	8,198,618.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,643,607.14	8,198,618.27
负债合计		115,378,562.02	113,816,670.20
所有者权益：			
股本		18,260,000.00	18,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,096,150.89	26,096,150.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,052,140.37	3,480,403.14
一般风险准备			
未分配利润		34,513,263.30	24,019,628.26
所有者权益合计		83,921,554.56	71,856,182.29
负债和所有者权益合计		199,300,116.58	185,672,852.49

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	六、24	150,677,523.48	137,280,536.38
其中：营业收入	六、24	150,677,523.48	137,280,536.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		141,152,477.87	126,921,645.58
其中：营业成本	六、24	93,804,119.48	83,508,846.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	1,382,481.73	1,342,124.68
销售费用	六、26	26,184,835.51	23,028,715.97
管理费用	六、27	16,371,411.41	16,575,206.69
研发费用	六、28	1,722,351.83	1,186,161.70
财务费用	六、29	1,687,277.91	1,280,589.83
其中：利息费用		1,835,025.74	1,429,006.33
利息收入		161,136.14	162,185.37
加：其他收益	六、30	2,813,062.14	965,345.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、31	958,969.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、32		-1,206,512.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	72,719.86	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,369,796.85	10,117,723.53
加：营业外收入	六、34	3,269,173.02	17,344,538.00
减：营业外支出	六、35	3,212.38	68,383.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,635,757.49	27,393,877.78
减：所得税费用	六、36	1,956,263.38	3,914,991.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,679,494.11	23,478,885.83
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)		14,679,494.11	23,478,885.83
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		14,679,494.11	23,478,885.83
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,679,494.11	23,478,885.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,679,494.11	23,478,885.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.80	1.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.80	1.29

法定代表人: 孙文靖

主管会计工作负责人: 王玉婷

会计机构负责人: 王玉婷

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019 年	2018 年
----	----	--------	--------

一、营业收入	十五、4	150,677,523.48	137,280,536.38
减：营业成本	十五、4	93,804,119.48	83,508,846.71
税金及附加		1,382,481.73	1,342,124.68
销售费用		26,184,835.51	23,028,715.97
管理费用		15,327,228.76	15,449,523.58
研发费用		1,722,351.83	1,186,161.70
财务费用		1,687,795.00	1,285,242.39
其中：利息费用		1,835,025.74	1,429,006.33
利息收入		159,389.83	156,208.00
加：其他收益		2,807,274.74	965,345.46
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		958,969.24	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-1,206,512.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		72,719.86	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,407,675.01	11,238,754.08
加：营业外收入		3,269,173.02	17,344,538.00
减：营业外支出		3,212.38	68,383.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,673,635.65	28,514,908.33
减：所得税费用		1,956,263.38	3,914,991.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,717,372.27	24,599,916.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		15,717,372.27	24,599,916.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.86	1.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.86	1.35

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,104,175.94	102,252,129.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	9,620,626.77	17,898,914.11
经营活动现金流入小计		115,724,802.71	120,151,043.71
购买商品、接受劳务支付的现金		51,943,111.13	54,977,142.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,639,217.91	26,559,962.66
支付的各项税费		13,192,588.50	12,312,662.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	18,644,244.57	16,140,563.17

经营活动现金流出小计		115,419,162.11	109,990,330.95
经营活动产生的现金流量净额		305,640.60	10,160,712.76
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		260,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		260,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,526,582.12	2,026,470.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,526,582.12	2,026,470.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,266,582.12	-2,026,470.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			310,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	10,310,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,486,707.96	5,384,372.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,486,707.96	13,384,372.71
筹资活动产生的现金流量净额		-5,486,707.96	-3,074,372.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-465.78	-49.70
五、现金及现金等价物净增加额		-6,448,115.26	5,059,819.95
加：期初现金及现金等价物余额		22,689,452.08	17,629,632.13
六、期末现金及现金等价物余额		16,241,336.82	22,689,452.08

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		106,104,175.94	102,252,129.60
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		9,617,114.82	17,889,380.74
经营活动现金流入小计		115,721,290.76	120,141,510.34
购买商品、接受劳务支付的现金		51,966,851.77	54,977,142.78
支付给职工以及为职工支付的现金		30,511,704.11	25,437,523.38
支付的各项税费		13,182,068.40	12,304,444.98
支付其他与经营活动有关的现金		18,618,743.23	16,138,808.17
经营活动现金流出小计		114,279,367.51	108,857,919.31
经营活动产生的现金流量净额		1,441,923.25	11,283,591.03
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		260,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		260,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,526,582.12	2,026,470.40
投资支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		1,526,582.12	2,026,470.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,266,582.12	-2,026,470.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	310,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	10,310,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,486,707.96	5,384,372.71
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		13,486,707.96	13,384,372.71
筹资活动产生的现金流量净额		-5,486,707.96	-3,074,372.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-465.78	-49.70
五、现金及现金等价物净增加额		-5,311,832.61	6,182,698.22
加：期初现金及现金等价物余额		21,537,505.63	15,354,807.41
六、期末现金及现金等价物余额		16,225,673.02	21,537,505.63

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	18,260,000.00				24,716,948.30				3,588,939.95		22,536,696.06		69,102,584.31
加：会计政策变更									-108,536.81		-976,831.32		-1,085,368.13
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	18,260,000.00				24,716,948.30				3,480,403.14		21,559,864.74		68,017,216.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,571,737.23		9,455,756.88		11,027,494.11
（一）综合收益总额											14,679,494.11		14,679,494.11
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,571,737.23		-5,223,737.23		-3,652,000.00

1. 提取盈余公积								1,571,737.23		-1,571,737.23		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,652,000.00		-3,652,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,260,000.00				24,716,948.30				5,052,140.37		31,015,621.62	79,044,710.29

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	18,260,000.00				24,716,948.30				1,128,948.31		5,169,801.87		49,275,698.48
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	18,260,000.00			24,716,948.30			1,128,948.31	5,169,801.87				49,275,698.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,459,991.64	17,366,894.19				19,826,885.83
（一）综合收益总额								23,478,885.83				23,478,885.83
（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							2,459,991.64	-6,111,991.64				-3,652,000.00
1. 提取盈余公积							2,459,991.64	-2,459,991.64				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-3,652,000.00				-3,652,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,260,000.00				24,716,948.30			3,588,939.95		22,536,696.06		69,102,584.31

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	18,260,000.00				26,096,150.89			3,588,939.95		24,996,459.58		72,941,550.42
加：会计政策变更								-108,536.81		-976,831.32		-1,085,368.13
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,260,000.00				26,096,150.89			3,480,403.14		24,019,628.26		71,856,182.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,571,737.23		10,493,635.04		12,065,372.27
（一）综合收益总额										15,717,372.27		15,717,372.27

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,571,737.23		-5,223,737.23		-3,652,000.00
1. 提取盈余公积								1,571,737.23		-1,571,737.23		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,652,000.00		-3,652,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	18,260,000.00				26,096,150.89				5,052,140.37		34,513,263.30	83,921,554.56

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	18,260,000.00				26,096,150.89				1,128,948.31		6,508,534.84	51,993,634.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,260,000.00				26,096,150.89				1,128,948.31		6,508,534.84	51,993,634.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,459,991.64		18,487,924.74	20,947,916.38
（一）综合收益总额											24,599,916.38	24,599,916.38
（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								2,459,991.64		-6,111,991.64	-3,652,000.00
1. 提取盈余公积								2,459,991.64		-2,459,991.64	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,652,000.00	-3,652,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	18,260,000.00				26,096,150.89			3,588,939.95		24,996,459.58	72,941,550.42

法定代表人：孙文靖

主管会计工作负责人：王玉婷

会计机构负责人：王玉婷

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

宁夏巨能机器人股份有限公司（以下简称本公司）系由宁夏巨能机器人系统有限公司于2016年7月22日整体变更设立，设立时注册资本1,826.00万元，股本1,826.00万元，系本公司股东将其在宁夏巨能机器人系统有限公司截至2016年4月30日经审计后的净资产44,356,150.89元为基准，按照1:2.4291的比例折股形成。

截止2019年12月31日，股本及结构如下：

股东名称	股本	持股比例
宁夏共享集团股份有限公司	7,120,000.00	38.9923%
孙文靖	3,576,000.00	19.5838%
孙洁	1,886,667.00	10.3323%
宋明安	754,667.00	4.1329%
李志博	754,667.00	4.1329%
麻辉	471,667.00	2.5831%
同彦恒	471,667.00	2.5831%
党桂玲	471,667.00	2.5831%
王玉婷	471,667.00	2.5831%
刘学平	377,331.00	2.0664%
宋凯鑫等18位自然人	1,904,000.00	10.427%
合计	18,260,000.00	100.00%

孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平九位自然人签署了《一致行动人确认和承诺函》，持股比例为50.5807%，为本公司的控股股东和实际控制人。

截至2019年12月31日，一致行动人中，宋明安、同彦恒、王玉婷、刘学平合计持有共享集团股份有限公司0.4818%的股份，共享集团股份有限公司持有本公司38.9923%的股份，一致行动人间接持有公司0.1879%的股份。截至2018年12月31日，一致行动人合计持有本公司50.7686%的股权。

2016年8月5日，本公司取得银川高新技术产业开发区工商行政管理局换发的91641100670415379T号营业执照，注册资本1,826.00万元；法定代表人：孙文靖；法定住所：银川（国家级）经济技术开发区同心南街296号。

本公司所处行业为专用设备制造业。经营范围：研发、生产及销售机器人自动化装置及物流系统；承接机械零配件的来料加工；普通货物的进出口业务。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括人力资源部、财务部、办公室、生产部、机加工厂、装配工厂、营业一部、客户服务部、机械设计部、电气设计部、智能制造部、研发及标准化部12个部门，本公司下设子公司一家，即：宁夏卡巴斯设备有限公司（以下简称卡巴斯公司）。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括全资子公司卡巴斯公司。与上年相比，合并范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

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

(2) 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在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；

2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

10. 应收款项坏账准备

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上,确定预期损失率并据此计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末单项金额超过100万元(含100万元)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额确认减值损失,个别认定计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法
合并范围内关联方 应收组合	合并报表范围内的关联 方应收款项	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,确认减值损失。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

13. 固定资产

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

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	3	5	31.67
5	办公设备	5	5	19.00

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

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

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

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 在建工程

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

15. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

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

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

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

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

17. 长期资产减值

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

减值测试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。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

18. 长期待摊费用

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

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

20. 预计负债

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

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

21. 收入确认原则和计量方法

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

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司销售的机器人自动线产品，在根据合同约定将产品交付给客户，经客户确认收货后，视同风险和报酬转移给购货方，确认销售收入的实现。其他设备、备件等在产品发出后确认为收入。

22. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

24. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

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

25. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下: (金额:元)

受影响的合并报表项目	2018.12.31	调整金额	2019.1.1
应收账款	43,096,895.30	-1,267,891.35	41,829,003.95
其他应收款	541,118.52	-9,012.33	532,106.19
流动资产合计	146,821,758.65	-1,276,903.68	145,544,854.97
递延所得税资产	1,634,213.25	191,535.55	1,825,748.80
非流动资产合计	36,334,696.30	191,535.55	36,526,231.85
资产总计	183,156,454.95	-1,085,368.13	182,071,086.82
其他流动负债	821,540.56	-821,540.56	
流动负债合计	106,676,792.93	-821,540.56	105,855,252.37
递延收益	7,377,077.71	821,540.56	8,198,618.27
非流动负债合计	7,377,077.71	821,540.56	8,198,618.27
负债合计	114,053,870.64		114,053,870.64
盈余公积	3,588,939.95	-108,536.81	3,480,403.14
未分配利润	22,536,696.06	-976,831.32	21,559,864.74
归属于母公司股东权益合计	69,102,584.31	-1,085,368.13	68,017,216.18
股东权益合计	69,102,584.31	-1,085,368.13	68,017,216.18
负债和股东权益总计	183,156,454.95	-1,085,368.13	182,071,086.82

(2) 重要会计估计变更

本公司本年未发生会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入	16%、13%
房产税	应缴房产原值的70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	根据土地位置适用相应税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

本公司于2018年10月10日获得宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局共同颁发的编号为GR201864000031的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，税收优惠享受期间为2018年1月1日-2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规的规定，本公司作为高新技术企业，本年度企业所得税率减按15%的税率征收。

六、合并财务报表主要项目注释

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

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		9,826.73
银行存款	16,241,336.82	22,679,625.35
合计	16,241,336.82	22,689,452.08
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,184,138.68	40,110,766.10
合计	50,184,138.68	40,110,766.10

(2) 年末已用于质押的应收票据

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	5,340,000.00
合计	5,340,000.00

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,470,620.44	14,029,300.20
商业承兑汇票		
合计	24,470,620.44	14,029,300.20

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,184,138.68	100.00			50,184,138.68
其中：账龄组合	50,184,138.68	100.00			50,184,138.68
合计	50,184,138.68	—		—	50,184,138.68

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	40,110,766.10	100.00			40,110,766.10
其中：账龄组合	40,110,766.10	100.00			40,110,766.10
合计	40,110,766.10	—		—	40,110,766.10

1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	50,184,138.68		
合计	50,184,138.68		—

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
其中:账龄组合	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
合计	69,586,520.82	—	4,957,775.00	—	64,628,745.82

(续表)

类别	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	47,752,481.52	100.00	5,923,477.57	12.40	41,829,003.95
其中:账龄组合	47,752,481.52	100.00	5,923,477.57	12.40	41,829,003.95
合计	47,752,481.52	—	5,923,477.57	—	41,829,003.95

(2) 应收账款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		5,923,477.57		5,923,477.57
2019年1月1日其他应收款 账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		-965,702.57		-965,702.57
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		4,957,775.00		4,957,775.00

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
----	------

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1年以内(含1年)	58,729,623.43
1-2年	7,226,419.39
2-3年	1,061,058.00
3-4年	1,317,420.00
4-5年	838,200.00
5年以上	413,800.00
合计	69,586,520.82

(4) 应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,923,477.57	-965,702.57			4,957,775.00
合计	5,923,477.57	-965,702.57			4,957,775.00

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
东风本田汽车零部件有限公司	15,014,661.44	1年以内	21.58	313,806.42
陕西汉德车桥有限公司	13,643,092.28	1年以内	19.61	285,140.63
陕西大洋物资有限公司	8,981,000.00	1年以内	12.91	187,702.90
天津雄邦压铸有限公司	4,742,592.07	2年以内	6.82	347,529.01
斗山机床(中国)有限公司	2,547,000.00	1年以内	3.66	53,232.30
合计	44,928,345.79		64.56	1,187,411.26

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,478,733.00	65.84	4,420,159.28	95.66
1-2年	1,061,000.01	28.18	178,000.01	3.85
2-3年	207,000.01	5.50	72.06	
3年以上	17,814.00	0.47	22,434.00	0.49
合计	3,764,547.02	—	4,620,665.35	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
上海固都自动化工程有限公司	1,155,000.00	2年以内	30.68
无锡恩梯量仪科技有限公司	844,500.00	2年以内	22.43
库卡机器人(上海)有限公司	417,397.01	1年以内	11.09
大族激光科技产业集团股份有限公司	205,000.00	1年以内	5.45
上海睿甄自动化科技有限公司	204,000.00	2-3年	5.42
合计	2,825,897.01		75.07

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	841,943.65	532,106.19
合计	841,943.65	532,106.19

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款项	611,712.00	
职工借款及备用金	64,581.94	73,298.96
应向职工收取的各种垫付款项	629.76	24,753.95
应收的各种保证金、押金、定金	214,480.00	476,780.00
合计	891,403.70	574,832.91

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		42,726.72		42,726.72
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
本年计提		6,733.33		6,733.33
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		49,460.05		49,460.05

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	879,820.34
1-2年	1,455.96
2-3年	3,000.00
3-4年	1,127.40
4-5年	4,000.00
5年以上	2,000.00
合计	891,403.70

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	42,726.72	6,733.33			49,460.05
合计	42,726.72	6,733.33			49,460.05

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 年末余额
徐福生	往来款	590,000.00	1年以内	66.19	26,727.00
银川高新技术产业 开发总公司	押金	97,000.00	1年以内	10.88	4,394.10
中招国际招标有限 公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	5.61	2,265.00

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
东风(武汉)工程咨询有限公司	投标保证金	40,000.00	1年以内	4.49	1,812.00
王川	个人借款	32,600.00	1年以内	3.66	1,476.78
合计	—	809,600.00	—	90.82	36,674.88

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,058,041.22		11,058,041.22	13,005,996.31		13,005,996.31
在产品	10,309,930.93		10,309,930.93	8,975,451.17		8,975,451.17
库存商品	3,644,946.08		3,644,946.08	13,732,004.77		13,732,004.77
	25,012,918.23		25,012,918.23	35,713,452.25		35,713,452.25

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	49,453.29	49,409.05
合计	49,453.29	49,409.05

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	23,438,212.44	26,619,986.77
固定资产清理		
合计	23,438,212.44	26,619,986.77

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值	23,081,454.77	24,969,112.99	1,104,507.50	1,537,996.59	643,952.15	51,337,024.00
1.年初余额						
2.本年增加金额		280,010.85	421,367.52	371,724.44	23,295.10	1,096,397.91

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(1) 购置		144,741.79	421,367.52	187,297.65	23,295.10	776,702.06
(2) 在建工程转入		135,269.06		184,426.79		319,695.85
3. 本年减少金额	789,032.66			51,136.39		840,169.05
(1) 处置或报废	789,032.66			51,136.39		840,169.05
4. 年末余额	22,292,422.11	25,249,123.84	1,525,875.02	1,858,584.64	667,247.25	51,593,252.86
二、累计折旧						
1. 年初余额	7,913,453.80	14,195,121.92	802,667.60	1,222,057.56	583,736.35	24,717,037.23
2. 本年增加金额	1,096,896.37	2,089,234.24	203,056.40	169,108.53	12,795.48	3,571,091.02
(1) 计提	1,096,896.37	2,089,234.24	203,056.40	169,108.53	12,795.48	3,571,091.02
3. 本年减少金额	84,341.67			48,746.16		133,087.83
(1) 处置或报废	84,341.67			48,746.16		133,087.83
4. 年末余额	8,926,008.50	16,284,356.16	1,005,724.00	1,342,419.93	596,531.83	28,155,040.42
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 年末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	13,366,413.61	8,964,767.68	520,151.02	516,164.71	70,715.42	23,438,212.44
2. 年初账面	15,168,000.97	10,773,991.07	301,839.90	315,939.03	60,215.80	26,619,986.77

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
价值						

(2) 暂时闲置的固定资产

本公司年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

本公司年末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司年末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

本公司年末无未办妥产权证书的固定资产。

9. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程		170,228.40
合计		170,228.40

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星项目				170,228.40		170,228.40
合计				170,228.40		170,228.40

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
零星项目	170,228.40	149,467.45	319,695.85		
合计	170,228.40	149,467.45	319,695.85		

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	4,947,925.17	3,050,211.22	1,675,606.56	9,673,742.95
2. 本年增加金额			886,015.55	886,015.55

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	合计
(1)购置			886,015.55	886,015.55
3. 本年减少金额				
(1)处置				
4. 年末余额	4,947,925.17	3,050,211.22	2,561,622.11	10,559,758.50
二、累计摊销				
1. 年初余额	940,106.73	610,042.90	213,325.44	1,763,475.07
2. 本年增加金额	98,958.48	305,021.04	230,274.28	634,253.80
(1) 计提	98,958.48	305,021.04	230,274.28	634,253.80
3. 本年减少金额				
(1)处置				
4. 年末余额	1,039,065.21	915,063.94	443,599.72	2,397,728.87
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1)处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	3,908,859.96	2,135,147.28	2,118,022.39	8,162,029.63
2. 年初账面价值	4,007,818.44	2,440,168.32	1,462,281.12	7,910,267.88

(2) 未办妥产权证书的土地使用权

本公司本年无未办妥产权证书的土地使用权。

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,007,235.05	751,085.25	5,966,204.29	894,930.64
递延收益	10,037,079.26	1,505,561.89	6,205,454.39	930,818.16
合计	15,044,314.31	2,256,647.14	12,171,658.68	1,825,748.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	4,597,112.32	3,727,942.76
合计	4,597,112.32	3,727,942.76

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2019年		186,568.82	
2020年	698,841.72	698,841.72	
2021年	99,888.85	99,888.85	
2022年	1,603,752.60	1,603,752.60	
2023年	1,138,890.77	1,138,890.77	
2024年	1,055,738.38		
合计	4,597,112.32	3,727,942.76	—

12. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

13. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	5,240,000.00	970,000.00
合计	5,240,000.00	970,000.00

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
设备款	949,321.45	1,139,312.44
材料款	30,013,278.85	30,228,842.66
劳务费	4,408,904.36	5,265,505.90
服务费	2,551,102.62	1,712,520.91
预提费用	980,187.96	1,492,544.35
合计	38,902,795.24	39,838,726.26

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

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

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏兴螺五金有限责任公司	1,953,234.05	项目未完结
宁夏盈嘉机电设备有限公司	595,109.33	项目未完结
合计	2,548,343.38	—

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	21,579,350.00	24,950,964.70
1年以上	2,176,600.00	2,320,310.00
合计	23,755,950.00	27,271,274.70

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
上海明匠智能系统有限公司	1,965,000.00	项目未完结

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,757,475.64	28,118,464.10	29,082,686.43	2,793,253.31
离职后福利-设定提存计划		2,986,637.80	2,986,637.80	
合计	3,757,475.64	31,105,101.90	32,069,324.23	2,793,253.31

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,545,673.26	24,281,967.85	25,303,603.82	2,524,037.29
职工福利费	176,888.24	705,484.00	651,666.42	230,705.82
社会保险费		1,654,696.08	1,654,696.08	
其中：医疗保险费		1,382,529.46	1,382,529.46	
工伤保险费		98,970.83	98,970.83	
生育保险费		173,195.79	173,195.79	
住房公积金		1,028,362.00	1,028,362.00	
工会经费和职工教育经费	34,914.14	447,954.17	444,358.11	38,510.20
合计	3,757,475.64	28,118,464.10	29,082,686.43	2,793,253.31

(3) 设定提存计划

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		2,901,327.70	2,901,327.70	
失业保险费		85,310.10	85,310.10	
合计		2,986,637.80	2,986,637.80	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,080,039.94	1,027,287.62
企业所得税	925,011.06	2,260,736.43
个人所得税	34,536.46	48,983.69
城市维护建设税	75,602.80	71,910.13
房产税	51,895.32	58,523.16
土地使用税	14,285.33	14,511.65
教育费附加	32,401.20	30,818.63
地方教育费附加	21,600.80	20,545.75
水利建设基金	23,498.91	18,553.77
印花税	6,775.20	5,546.90
合计	2,265,647.02	3,557,417.73

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	55,333.06	55,015.28
应付股利		
其他应付款	878,676.66	405,342.76
合计	934,009.72	460,358.04

18.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	55,333.06	55,015.28
合计	55,333.06	55,015.28

18.2 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应向个人支付的各种款项	81,339.47	50,973.76
应付的代垫款项	797,337.19	354,369.00

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
合计	878,676.66	405,342.76

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	8,198,618.27	4,600,000.00	1,155,011.13	11,643,607.14	
合计	8,198,618.27	4,600,000.00	1,155,011.13	11,643,607.14	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
战略性新兴产业项目资金	3,531,983.82			434,904.56	3,097,079.26	与资产相关
新型工业化专项资金	966,665.88			200,000.00	766,665.88	与资产相关
创新发展专项资金	440,000.00			80,000.00	360,000.00	与资产相关
中小企业创新资金	110,000.00			20,000.00	90,000.00	与资产相关
中小企业技术创新基金	476,498.00			86,636.00	389,862.00	与资产相关

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
工程实验室创新能力建设项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
自治区科技基础条件建设	200,000.00		200,000.00			与收益相关
智能制造新模式应用	133,470.57			133,470.57		与收益相关
工业机器人智能分拣单元研发	340,000.00				340,000.00	与收益相关
大型复杂曲面叶片机器人智能打磨技术与装备		600,000.00			600,000.00	与收益相关
工业机器人集成核心技术		700,000.00			700,000.00	与收益相关
自治区人社厅博士后科研工作站依托单位资助		300,000.00			300,000.00	与收益相关
智能制造系统解决方案供应商		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
合计	8,198,618.27	4,600,000.00	200,000.00	955,011.13	11,643,607.14	

20. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	18,260,000.00						18,260,000.00

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	24,716,948.30			24,716,948.30
合计	24,716,948.30			24,716,948.30

22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,480,403.14	1,571,737.23		5,052,140.37
合计	3,480,403.14	1,571,737.23		5,052,140.37

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	22,536,696.06	5,169,801.87
加：年初未分配利润调整数	-976,831.32	
其中：会计政策变更	-976,831.32	
本年年初余额	21,559,864.74	5,169,801.87
加：本年归属于母公司所有者的净利润	14,679,494.11	23,478,885.83
减：提取法定盈余公积	1,571,737.23	2,459,991.64
应付普通股股利	3,652,000.00	3,652,000.00
本年年末余额	31,015,621.62	22,536,696.06

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,532,576.29	93,796,242.54	137,034,185.89	83,386,396.75
其他业务	144,947.19	7,876.94	246,350.49	122,449.96
合计	150,677,523.48	93,804,119.48	137,280,536.38	83,508,846.71

25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	558,662.69	546,159.68
教育费附加	239,426.88	234,068.44
地方教育费附加	159,617.92	156,045.62
房产税	213,104.48	214,209.12
土地使用税	57,329.92	57,367.64
车船使用税	3,200.70	2,615.70
印花税	57,143.50	57,443.40
水利基金	93,995.64	74,215.08
合计	1,382,481.73	1,342,124.68

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	6,077,493.67	5,349,864.13
职工薪酬	6,882,098.27	6,014,909.58
验收、三包费	8,375,893.33	7,231,193.58
包装、运输费	2,526,510.61	2,320,898.79
会展费	231,638.09	140,874.19
业务招待费	382,191.04	393,329.02
办公费	709,475.86	634,471.87
招投标费	612,488.90	309,078.94
折旧摊销费	157,636.32	140,966.82
销售佣金	137,452.83	375,000.00
其他	91,956.59	118,129.05
合计	26,184,835.51	23,028,715.97

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,680,987.87	11,550,982.82

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
折旧摊销费	1,575,549.82	1,738,294.63
房租、水电费	513,737.16	496,979.90
税费	224,107.17	178,247.40
招待费	185,168.06	270,152.28
办公、差旅、保险费	1,138,403.49	846,963.91
车辆使用及运维费	440,130.38	871,997.81
中介机构专业服务费	336,401.22	388,568.01
其他	276,926.24	233,019.93
合计	16,371,411.41	16,575,206.69

28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料	926,695.02	503,472.44
差旅费	17,454.98	69,925.66
动力	1,024.72	596.40
工资	696,594.55	527,020.75
研发成果论证、鉴定、评审费	54,272.30	70,188.67
用于研发活动的设备的折旧费	7,126.74	6,182.31
用于研发活动的仪器、设备运行维护、调整、检验等费用	16,753.27	8,000.00
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	2,430.25	775.47
合计	1,722,351.83	1,186,161.70

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,835,025.74	1,429,006.33
减：利息收入	161,136.14	162,185.37
加：汇兑损失	465.78	3,155.76
其他支出	12,922.53	10,613.11
合计	1,687,277.91	1,280,589.83

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
2017年度科技后补助资金	557,100.00	

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
递延收益摊销	955,011.13	821,540.56
2018年电力需求侧管理项目资金		5,600.00
智能制造新模式应用项目		116,529.43
个税扣缴手续费收入	22,260.43	21,675.47
2017届高校毕业生社保补贴	208,690.58	
2019年自治区首台套技术装备奖励资金	1,070,000.00	
合计	2,813,062.14	965,345.46

31. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	965,702.57	
其他应收款坏账损失	-6,733.33	
合计	958,969.24	

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-1,206,512.73
合计		-1,206,512.73

33. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	72,719.86		72,719.86
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	72,719.86		72,719.86
其中：固定资产处置收益	72,719.86		72,719.86
合计	72,719.86		72,719.86

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	3,184,473.00	17,301,538.00	3,184,473.00
违约赔偿收入		17,000.00	
减免退税	64,700.00		64,700.00

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他利得	20,000.02	26,000.00	20,000.02
合计	3,269,173.02	17,344,538.00	3,269,173.02

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
宁夏工业机器人技术创新中心实验能力建设项目	200,000.00		宁科计字[2016]13号	与收益相关
稳岗补贴	63,473.00	18,538.00	银人发[2015]405号	与收益相关
2018年工业创新驱动转型升级奖励资金(绿色制造示范)	500,000.00		银党发[2019]9号	与收益相关
2018年工业企业技术改造综合奖补资金	500,000.00		银川市西夏区人民政府专题会议纪要[2019]第109次	与收益相关
2019年自治区服务型制造示范项资金	1,000,000.00		宁工信函[2019]320号	与收益相关
知识产权补助资金	921,000.00	375,000.00	宁财规发[2018]9号	与收益相关
2016年度工业扶持奖励资金(工程实验室)		250,000.00	银党发[2017]32号	与收益相关
2016年度工业扶持奖励资金(宁夏名牌产品)		50,000.00	银党发[2017]32号	与收益相关
2016年度工业扶持奖励资金(提升智能制造水平)		50,000.00	银党发[2017]32号	与收益相关
新三板挂牌补助资金		800,000.00	银开党发[2017]38号	与收益相关
2018年第一批科技基础建设计划专项资金(企业技术中心)		300,000.00	宁财(企)指标[2018]32号	与收益相关
创业创新大赛宁夏赛区奖金		150,000.00	宁科工字[2018]35号	与收益相关
2018年自治区中小企业及非公经济专项发展基金(技术标杆企业)		300,000.00	宁非公经发[2018]101号	与收益相关
2014年智能装备制造发展专项资金		13,000,000.00	发改办高技[2014]2558号	与收益相关
2018年自治区制造业行业领先示范企业资金		2,000,000.00	宁经信技改发[2018]202号	与收益相关

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
工业互联网大赛奖励资金		8,000.00	宁经信电子发 [2016]30号	与收益相关
合计	3,184,473.00	17,301,538.00		

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常 性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,390.23	1,220.19	2,390.23
赔偿金、违约金及罚款支出	822.15	247.43	822.15
其他		66,916.13	
合计	3,212.38	68,383.75	3,212.38

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	2,387,161.72	4,064,253.76
递延所得税费用	-430,898.34	-149,261.81
合计	1,956,263.38	3,914,991.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	16,635,757.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,495,363.62
子公司适用不同税率的影响	-105,573.84
非应税收入的影响	-57,995.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,985.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	263,934.60
研发费用加计扣除的影响	-252,931.94
内部销售抵消影响	-2,679.03
其他	-488,839.75
所得税费用	1,956,263.38

37. 现金流量表项目

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	9,422,029.22	17,639,138.00
赔款、罚款	20,000.00	17,000.00
利息收入	161,136.14	162,185.37
备用金及往来款	17,461.41	80,590.74
合计	9,620,626.77	17,898,914.11

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
期间费用	18,328,037.42	15,646,687.74
税收滞纳金及罚款	822.15	7.43
保证金、押金	315,385.00	478,868.00
其他		15,000.00
合计	18,644,244.57	16,140,563.17

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
本期实际收到的财政贴息款		310,000.00
合计		310,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	14,679,494.11	23,478,885.83
加: 资产减值准备		1,206,512.73
信用减值损失	-958,969.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,571,091.02	3,669,723.13
无形资产摊销	634,253.80	527,351.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-72,719.86	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,390.23	1,220.19
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	1,835,025.74	1,429,006.33

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-622,433.89	-149,261.81
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	10,700,534.02	-5,085,812.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-31,151,384.01	-24,635,061.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,688,358.68	9,718,148.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	305,640.60	10,160,712.76
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:		
现金的年末余额	16,241,336.82	22,689,452.08
减: 现金的年初余额	22,689,452.08	17,629,632.13
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,448,115.26	5,059,819.95

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	16,241,336.82	22,689,452.08
其中: 库存现金		9,826.73
可随时用于支付的银行存款	16,241,336.82	22,679,625.35
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	16,241,336.82	22,689,452.08
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. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
应收票据-银行承兑汇票	5,340,000.00	票据质押
固定资产-房屋建筑物	12,203,938.51	银行借款抵押
无形资产-土地使用权	3,908,859.96	

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产-生产设备	8,072,595.54	银行借款抵押
合计	29,525,394.01	—

七、合并范围的变化

本年度合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
卡巴斯公司	宁夏银川市	宁夏银川市	生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止2019年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为30,000,000.00元（2018年12月31日：30,000,000.00元）。

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

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

2) 价格风险

本公司销售合同与采购合同以固定价格合同为主。销售合同订立以后原材料市场价格波动会对本公司收益有一定的影响，为了降低价格风险对本公司的影响，本公司在订立销售合同及采购合同前对市场进行充分的了解分析，充分考虑未来原材料价格波动对合同价款的影响，来降低价格波动风险。

(2) 信用风险

截止2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司财务部门和销售部门设立负责货款跟踪回收管理的专门岗位，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
----	------	------	------	------	----

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	16,241,336.82				16,241,336.82
应收票据	50,184,138.68				50,184,138.68
应收账款	69,586,520.82				69,586,520.82
其它应收款	841,943.65				841,943.65
金融负债					
短期借款	30,000,000.00				30,000,000.00
应付票据	5,240,000.00				5,240,000.00
应付账款	38,902,795.24				38,902,795.24
其它应付款	878,676.66				878,676.66
应付利息	55,333.06				55,333.06
应付职工薪酬	2,793,253.31				2,793,253.31

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	持股比例 (%)	
	年末数	年初数
孙文靖	19.5838	19.5838
孙洁	10.3323	10.3323
宋明安	4.1329	4.1329
李志博	4.1329	4.1329
麻辉	2.5831	2.5831
同彦恒	2.5831	2.5831
党桂玲	2.5831	2.5831
王玉婷	2.5831	2.5831
刘学平	2.0664	2.0664
合计	50.5807	50.5807

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2014年1月1日,本公司股东孙文靖、宋明安、李志博、孙洁、麻辉、同彦恒、党桂玲、王玉婷、刘学平等九人签订《一致行动人协议》,约定上述股东在行使股东大会召集权、提案权、表决权时保持一致行动。通过上述协议,上述九人实际控制公司的股权达到50.5807%,为本公司的实际控制人。

截至2019年12月31日,一致行动人中,宋明安、同彦恒、王玉婷、刘学平合计持有共享集团股份有限公司0.4818%的股份,共享集团股份有限公司持有本公司38.9923%的股份,一致行动人间接持有公司0.1879%的股份。

截至2019年12月31日,一致行动人合计持有本公司50.7686%的股权。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

截止2019年12月31日,本公司无合营企业及联营企业。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
宁夏共享集团股份有限公司	第一大股东,持股比例38.99%
宁夏共享机床辅机有限公司	宁夏共享集团股份有限公司间接控制的孙公司
宁夏共享能源有限公司	宁夏共享集团股份有限公司间接控制的孙公司
共享智能铸造产业创新中心有限公司	宁夏共享集团股份有限公司子公司
共享装备股份有限公司	宁夏共享集团股份有限公司子公司

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁夏共享机床辅机有限公司	材料采购	496,323.36	1,448,385.36
宁夏共享能源有限公司	材料采购	124,580.33	60,768.61
共享智能铸造产业创新中心有限公司	软件服务		94,339.62
共享装备股份有限公司	接受劳务	754.72	
合计		621,658.41	1,603,493.59

(2) 销售商品/提供劳务

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
宁夏共享机床辅机有限公司	提供劳务	31,034.48	
合计		31,034.48	

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,606,464.11	2,958,862.82

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	宁夏共享机床辅机有限公司	2,934.37	874,006.37
应付账款	宁夏共享能源有限公司	650.00	17,710.00
应付账款	共享智能铸造产业创新中心有限公司		59,500.00
应付票据	宁夏共享机床辅机有限公司	400,000.00	
合计		403,584.37	951,216.37

十一、 或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需说明的重大或有事项。

十二、 承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需说明的对外重要承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,826,000.00

根据2020年4月21日第二届董事会第四次会议决议，本公司以2019年度末公司总股本18,260,000股为基数，向股东每10股派发现金红利1.00元(含税)。该分配预案尚需本公司股东大会审议批准。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十四、 其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司无需说明的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
其中：账龄组合	69,586,520.82	100.00	4,957,775.00	7.12	64,628,745.82
合计	69,586,520.82	—	4,957,775.00	—	64,628,745.82

(续表)

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	47,752,481.52	100.00	5,923,477.57	12.40	41,829,003.95
其中：账龄组合	47,752,481.52	100.00	5,923,477.57	12.40	41,829,003.95
合计	47,752,481.52	—	5,923,477.57	—	41,829,003.95

(2) 应收账款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		5,923,477.57		5,923,477.57
2019年1月1日其他应收款 账面余额在本年 —转入第二阶段	—	—	—	—

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		-965,702.57		-965,702.57
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		4,957,775.00		4,957,775.00

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	58,729,623.43
1-2年	7,226,419.39
2-3年	1,061,058.00
3-4年	1,317,420.00
4-5年	838,200.00
5年以上	413,800.00
合计	69,586,520.82

(4) 应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,923,477.57	-965,702.57			4,957,775.00
合计	5,923,477.57	-965,702.57			4,957,775.00

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
东风本田汽车零部件有限公司	15,014,661.44	1年以内	21.58	313,806.42
陕西汉德车桥有限公司	13,643,092.28	1年以内	19.61	285,140.63

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
陕西大洋物资有限公司	8,981,000.00	1年以内	12.91	187,702.90
天津雄邦压铸有限公司	4,742,592.07	2年以内	6.82	347,529.01
斗山机床(中国)有限公司	2,547,000.00	1年以内	3.66	53,232.30
合计	44,928,345.79		64.56	1,187,411.26

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	841,943.65	532,106.19
合计	841,943.65	532,106.19

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
非关联方往来款项	611,712.00	
职工借款及备用金	64,581.94	73,298.96
应向职工收取的各种垫付款项	629.76	24,753.95
应收的各种保证金、押金、定金	214,480.00	476,780.00
合计	891,403.70	574,832.91

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		42,726.72		42,726.72
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提		6,733.33		6,733.33
本年转回				
本年转销				

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		49,460.05		49,460.05

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	879,820.34
1-2年	1,455.96
2-3年	3,000.00
3-4年	1,127.40
4-5年	4,000.00
5年以上	2,000.00
合计	891,403.70

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	42,726.72	6,733.33			49,460.05
合计	42,726.72	6,733.33			49,460.05

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 年末余额
徐福生	往来款	590,000.00	1年以内	66.19	26,727.00
银川高新技术产业 开发总公司	押金	97,000.00	1年以内	10.88	4,394.10
中招国际招标有限 公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	5.61	2,265.00
东风(武汉)工程 咨询有限公司	投标保证金	40,000.00	1年以内	4.49	1,812.00
王川	个人借款	32,600.00	1年以内	3.66	1,476.78

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
合计	—	809,600.00	—	90.82	36,674.88

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,379,202.59		6,379,202.59	6,379,202.59		6,379,202.59
合计	6,379,202.59		6,379,202.59	6,379,202.59		6,379,202.59

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
卡巴斯公司	6,379,202.59			6,379,202.59		
合计	6,379,202.59			6,379,202.59		

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,532,576.29	93,796,242.54	137,034,185.89	83,386,396.75
其他业务	144,947.19	7,876.94	246,350.49	122,449.96
合计	150,677,523.48	93,804,119.48	137,280,536.38	83,508,846.71

十六、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	72,719.86	
计入当期损益的政府补助	5,975,274.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,487.64	
小计	6,129,482.21	
减：所得税影响额	919,422.33	
少数股东权益影响额(税后)		

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
合计	5,210,059.88	—

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	20.05	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	12.93	0.52	0.52

十七、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月21日由本公司董事会批准报出。

宁夏巨能机器人股份有限公司

2020年4月21日

宁夏巨能机器人股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

公司董事会秘书办公室

宁夏巨能机器人股份有限公司
董 事 会
2020年4月23日