



盈谷股份
YINGGU INDUSTRY CORP.

盈谷股份

NEEQ : 830855

宁夏盈谷实业股份有限公司

NingXia YingGu Industry Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

1、公司控股子公司深圳市百泰金文化传播有限公司与宁波银行股份有限公司已签订《贵金属产品代销协议》，并于 2019 年开始向宁波银行股份有限公司供货。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
盈谷股份、公司、本公司	指	宁夏盈谷实业股份有限公司, 2011年1月19日股份公司设立时的名称为宁夏日晶新能源装备股份有限公司, 于2014年3月19日更名为宁夏盈谷实业股份有限公司。
盈谷信晔	指	北京盈谷信晔投资有限公司, 之前名称为北京信晔泰坤投资有限公司, 于2014年3月25日更名为北京盈谷信晔投资有限公司。
股东大会	指	宁夏盈谷实业股份有限公司股东大会
董事会	指	宁夏盈谷实业股份有限公司董事会
监事会	指	宁夏盈谷实业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总裁、执行总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员等。
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的公司章程及章程修正案
本报告	指	宁夏盈谷实业股份有限公司2019年半年度报告

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。

公司负责人周凯平、主管会计工作负责人龚云敏及会计机构负责人（会计主管人员）陈妍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	宁夏盈谷实业股份有限公司董秘办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期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。 3. 公司第三届董事会第次十七次会议文件 4. 公司第三届监事会第十次会议文件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁夏盈谷实业股份有限公司
英文名称及缩写	NingXia YingGu Industry Co.,Ltd.
证券简称	盈谷股份
证券代码	830855
法定代表人	周凯平
办公地址	宁夏石嘴山经济开发区欣盛路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	解怡
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0952-3961080
传真	0952-3961906
电子邮箱	xiayi_1985@yeah.net
公司网址	http://www.yinggugufen.com/
联系地址及邮政编码	宁夏石嘴山经济开发区欣盛路16号, 753000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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8月14日
挂牌时间	2014年7月4日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业- C24 文教、工美、体育和娱乐用品制造业-C243 工艺美术品制造 工艺美术品制造-C2438 珠宝首饰及有关物品制造
主要产品与服务项目	黄金、纯金制品和贵金属工艺品及晶体光伏装备、光伏电站开发与建设总包服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	144,350,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	北京盈谷信晔投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	龙曦

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	91640200799925521W	否
注册地址	宁夏石嘴山经济开发区欣盛路	否
注册资本（元）	144,350,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	爱建证券
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1600号1幢32层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	813,389,567.43	1,159,781,204.85	-29.87%
毛利率%	0.51%	2.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,044,378.87	12,630,274.62	-179.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,527,471.36	11,683,208.06	-208.21%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.17%	2.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.49%	2.53%	-
基本每股收益	-0.07	0.09	-179.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	786,376,454.41	892,505,012.70	-11.89%
负债总计	316,302,899.98	409,147,319.35	-22.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	457,659,991.56	467,686,158.30	-2.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.17	3.24	-2.14%
资产负债率%（母公司）	23.01%	23.81%	-
资产负债率%（合并）	40.22%	45.84%	-
流动比率	1.9897	1.7824	-
利息保障倍数	-14.16	6.78	-

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	-137,348,558.94	-102,169,314.87	-34.43%
应收账款周转率	12.02	30.57	-
存货周转率	2.17	3.06	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.89%	-2.79%	-

营业收入增长率%	-29.87%	1.04%	-
净利润增长率%	-219.59%	-64.45%	-

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	144,350,000	144,350,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,551,154.12
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	663,048.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,406.22
非经常性损益合计	2,040,796.09
所得税影响数	357,174.66
少数股东权益影响额（税后）	200,528.94
非经常性损益净额	1,483,092.49

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 其他原因（空） 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，对于首次执行准则的累积影响数，公司调整 2019 年年初财务报表相关科目，对前期比较报表不追溯重述。

执行修订后财务报表格式的影响：

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内，公司主营业务涉及黄金和光伏两个行业，主要产品及服务包括黄金、纯金制品和贵金属工艺品及光伏装备、光伏电站开发与建设服务等。

公司的黄金全产业链包括金矿的开采、洗选、冶炼以及纯金制品、贵金属工艺品的设计、加工和销售。作为中国领先的文化创意贵金属供应商，公司专注于产业链中附加值较高的工艺金的研发和销售环节，生产环节采用委托加工方式，并主要通过银行渠道销售公司产品，同时以先进的供应链系统组织纯金制品和贵金属工艺品的生产和配送。公司专注开发以实物交割为基础的黄金金融属性衍生产品，充分利用黄金的货币属性，实现公司黄金行业全产业链利润最大化，将来成为公司稳定的利润来源。

作为光伏装备与光伏电站开发与建设的服务提供商，公司建立了开发、设计、建设、运维的“一站式”商业模式，创新性的合作模式快速扩大光伏业务规模，成为公司重要业务板块之一。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司坚持黄金与清洁能源双主业运营，根据公司战略发展方向积极推进各项业务的实施。

1、公司的财务状况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 786,376,454.41 元，较年初减少 11.89%；其中净资产 470,073,554.43 元，较年初减少 2.75%；公司负债总额 316,302,899.98 元，较年初减少 22.69%；公司资产负债率为 40.22%。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 813,389,567.43 元，较上年同期减少 29.87%；营业成本 809,262,958.59 元，较上年同期减少 28.14%；归属于挂牌公司股东净利润-10,044,378.87 元，较上年同期减少 179.53%，主要原因为黄金业务的利润减少所致。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-137,848,558.94 元，较上年同期减少 34.43%，主要原因为黄金产业新增银行销售渠道铺货库存增加和光伏电站在建期间持续投资导致；投资活动产生的现金流量净额为 8,147,788.44 元，较上年同期变化 127.45%，主要原因为本期发生取得投资收益收到的现金，上年同期未发生，本期发生收到其他与投资活动有关的现金，上期未发生；筹资活动产生的现金流量净额为 8,274,773.33 元，上年未发生，主要原因为本年发生筹资业务，上年同期未发生。

报告期内，公司黄金业务营收略低于去年同期，上半年黄金价格处于低位，经济下行的压力整个贵金属实物金需求受抑制，公司在传统银行渠道进一步拓展的同时，在不断探索贵金属衍生品的研发，使得收入和利润贡献渠道多元化；公司光伏产业处在一个投资在建期间，近两年的光伏新政对公司光伏业务有一定的影响，公司正在积极探索和研发应对新政策条件下的新型光伏项目的合作和拓展。

三、 风险与价值

贵金属市场周期性变化造成的盈利风险

我国贵金属工艺品行业的发展与中国经济和居民收入水平的增加息息相关。目前，我国居民消费结构已由物质消费为主转向物质消费和精神文化消费并重。随着商业银行从事实物黄金产品销售业务的兴起及受通货膨胀等因素的推动，贵金属工艺品因其具有的投资价值、收藏价值、鉴赏价值和文化价值满足了居民当前的消费倾向，其市场呈现加速发展趋势。但当经济发展受到影响，市场处于不景气周期，居民的消费倾向会受到抑制。未来经济环境的景气情况将对公司的盈利造成影响。公司不断积极拓宽业务销售渠道，加大产品研发力度，逐步增加市场占有率，以减小经济周期带来的负面作用。

光伏产业政策和行业波动风险

2019年5月28日，国家能源局发布《关于2019年风电、光伏发电项目建设有关事项的通知》2019年作为我国可再生能源电力行业从补贴时代向平价时代过渡的首年，政策制定中已经能够明显感受到能源主管部门对“电网角色重要性提升”这一变化的认知和重视，预计后续仍会有相关配套政策陆续出台。如果公司对光伏产业扶持政策调整不及时，光伏电站需求将受到抑制。公司将紧跟国家对清洁能源行业的战略规划，以技术和资金构建清洁能源的新型商业模式，促进公司健康、有序发展，降低单一产业波动对公司经营业绩带来的影响。

税收政策风险

公司于2010年12月取得高新技术企业证书，自2011年起执行15%的企业所得税优惠税率。2013年7月，公司高新技术企业资格经宁夏回族自治区科学技术厅、财政厅、自治区国家税务局、自治区地方税务局联合复审合格。2016年12月，公司再次被评定为高新技术企业，有效期为3年。公司报告期内企业所得税继续享受按15%的税率计算并缴纳。公司存在到期后不被认定为高新技术企业，从而无法继续享受税收优惠的风险。

四、 企业社会责任**（一） 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，坚持创新驱动发展，严格执行绿色生产标准，同时大力发展清洁能源相关产业，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益，并为社会创造财富，解决了当地部分居民的就业问题，带动和促进了当地经济可持续发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
深圳前海盈谷信保商	一年 一年 内	8,000,000.00	0	4,500,000.00	3,500,000.00	7.00%	已事前	否	公司 联营 企业

业保理有限公司	随借随还						及时履行		
总计	-	8,000,000.00		4,500,000.00	3,500,000.00	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司对参股公司深圳前海盈谷信保商业保理有限公司提供借款系公司在确保资金安全的前提下，利用闲置自有资金提高资金使用收益。该事项经股东大会审议批准后实施，借款年利率为7%，预计借款本息均能按时收回，该事项不影响公司现金流，有利于增强公司的资金使用收益。

(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	1,000,000.00	310,245.75
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	-
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	77,000,000.00	3,500,000.00

(三) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
北京盈谷信晔投资有限公司、龙曦	为公司贷款提供担保	28,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月28日	2018-028
龙曦	为公司借款提供反担保	259,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月11日	2017-041
嘉兴鼎裕鸿森投资合伙企业（有限合伙）	信托借款	259,000,000.00	已事前及时履行	2017年8月11日	2017-041

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：

公司报告期内没有新发生的偶发性关联交易，均为前期已经发生，对公司持续产生影响的关联交易。公司控股股东北京盈谷信晔投资有限公司和公司实际控制人龙曦拟为上述贷款提供担保，是为了满足公司日常生产经营所需。本次交易符合公司发展需要，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

延安盈谷国润新能源科技股份有限公司向嘉兴鼎裕鸿森投资合伙企业（有限合伙）借入信托基金款项以及公司实际控制人龙曦为上述信托基金借款提供反担保，均是基于公司子公司延安盈谷对项目建设

资金的需要，有助于扩大子公司的业务规模。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014/7/4	-	挂牌	限售承诺	龙曦在任职董事期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份 25%。	正在履行中
董监高	2014/7/4	-	挂牌	限售承诺	周凯平在任职董事期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份 25%。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司董事长周凯平、副董事长龙曦分别作出股份锁定承诺，在报告期间均严格履行上述承诺。

(五) 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
固定资产	抵押	21,065,615.87	2.68%	自银行借入短期借款而抵押
投资性房地产	抵押	5,711,347.67	0.73%	自银行借入短期借款而抵押
应收账款	质押	11,377,671.02	1.45%	自借入电站项目投资专项借款而将电站项目发电产生的应收款质押
电站项目公司股权	质押	17,872,385.36	2.27%	自借入电站项目投资专项借款而将电站项目公司股权质押
总计	-	56,027,019.92	7.13%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	116,038,290	80.39%	0	116,038,290	80.39%
	其中：控股股东、实际控制人	15,905,581	11.02%	0	15,905,581	11.02%
	董事、监事、高管	1,127,182	0.78%	-122,000	1,005,182	0.70%
	核心员工	3,837,182	2.66%	-372,000	3,465,182	2.40%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,311,710	19.61%	0	28,311,710	19.61%
	其中：控股股东、实际控制人	22,059,164	15.28%	0	22,059,164	15.28%
	董事、监事、高管	7,002,546	4.85%	0	7,002,546	4.85%
	核心员工	7,002,546	4.85%	-750,000	6,252,546	4.33%
总股本		144,350,000	-	0	144,350,000	-
普通股股东人数		314				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京盈谷信晔投资有限公司	36,964,745	0	36,964,745	25.61%	21,309,164	15,655,581
2	上海证券有限责任公司做市专用证券账户	14,266,000	-15,000	14,251,000	9.87%	0	14,251,000
3	何昕	7,463,400	0	7,463,400	5.17%	0	7,463,400
4	周凯平	7,129,728	-122,000	7,007,728	4.85%	6,252,546	755,182
5	田小莉	6,650,000	0	6,650,000	4.61%	0	6,650,000
6	沈珺	5,800,000	0	5,800,000	4.02%	0	5,800,000
7	陈发树	5,001,000	0	5,001,000	3.46%	0	5,001,000
8	陈平	1,952,000	2,386,000	4,338,000	3.01%	0	4,338,000
9	东台市中水汇金资产管理有限公司	4,110,000	0	4,110,000	2.85%	0	4,110,000
10	新余高新区厚合投资管理中	3,925,000	0	3,925,000	2.72%	0	3,925,000

心(有限合伙)						
合计	93,261,873	2,249,000	95,510,873	66.17%	27,561,710	67,949,163

前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东中，除何昕为北京盈谷信晔投资有限公司股东外，其他股东无相互关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为北京盈谷信晔投资有限公司，持有公司 25.61% 的股份。盈谷信晔是一家依据中华人民共和国法律设立的有限责任公司，成立于 2008 年 4 月 9 日持有证照号为 91110102672998774H 的《企业法人营业执照》，法定代表人为龙曦，注册资本为人民币 100,000 万元，注册地址为北京市西城区月坛北街 26 号写字楼 4 层 407-01 号。经营范围为投资与资产管理，投资咨询，企业管理咨询。

报告期内，公司的控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为龙曦先生，其直接及间接控制公司 26.30% 股权，能够对公司产生重大影响，为公司实际控制人。报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
周凯平	董事长	男	1956年10月	本科	2017.4.7-2020.4.6	是
龙曦	副董事长	男	1975年2月	本科	2017.4.7-2020.4.6	否
徐慎莉	董事、总裁	女	1982年12月	研究生	2017.4.7-2020.4.6	是
李薇	董事	女	1985年1月	研究生	2017.4.7-2020.4.6	是
付豪	董事、副总裁	男	1990年8月	本科	2017.4.7-2020.4.6	是
何璐	监事会主席	女	1985年10月	中专	2017.4.7-2020.4.6	否
俞燕飞	职工代表监事	女	1982年3月	大专	2017.4.7-2020.4.6	是
曾曙	监事	女	1985年2月	本科	2017.4.7-2020.4.6	是
薛海峰	执行总裁	男	1976年4月	研究生	2017.4.10-2020.4.6	是
Michael Wang	副总裁	男	1965年11月	研究生	2017.4.10-2020.4.6	是
解怡	董事会秘书	女	1985年11月	研究生	2019.4.26-2020.4.6	是
龚云敏	财务总监	男	1983年9月	本科	2019.4.26-2020.4.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

除龙曦系控股股东北京盈谷信晔投资有限公司的控股股东、徐慎莉是控股股东北京盈谷信晔投资有限公司的股东、李薇与何璐是控股股东北京盈谷信晔投资有限公司员工外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无其他关联关系，与控股股东、实际控制人间亦无关联关系。

(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
周凯平	董事长	7,129,728	-122,000	7,007,728	4.85%	0
龙曦	副董事长	1,000,000	0	1,000,000	0.69%	0
合计	-	8,129,728	-122,000	8,007,728	5.54%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
龙曦	副董事长、总裁	离任	副董事长	辞职
徐慎莉	董事、副总裁、财务总监	离任	董事、总裁	辞职、新任
李薇	董事、执行总裁、董事会秘书	离任	董事	辞职
付豪	董事	新任	董事、副总裁	新任
解怡	无	新任	董事会秘书	新任
龚云敏	无	新任	财务总监	新任

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

徐慎莉简历

徐慎莉，女，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年7月至2010年5月，任招商证券股份有限公司项目经理；2010年6月至2010年12月，任北京盈谷信晔投资有限公司高级项目经理；2011年1月至2014年3月，任宁夏盈谷实业股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书；2014年4月至2015年5月，任北京盈谷信晔投资有限公司副总经理；2015年4月至今，任宁夏盈谷实业股份有限公司董事；2015年7月至2019年4月，任宁夏盈谷实业股份有限公司副总裁、财务总监；2019年4月至今，任宁夏盈谷实业股份有限公司总裁。

付豪简历

付豪，男，1990年8月出生，中国国籍，加拿大永久居留权，本科学历。2013年10月至2014年6月，任加拿大QualitourHoliday公司项目经理；2014年至今，任加拿大QF Placer Gold公司商务经理；2016年8月至今，任宁夏盈谷实业股份有限公司董事；2019年5月至今，任宁夏盈谷实业股份有限公司副总裁。

解怡简历

解怡，女，1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2010年7月至2015年7月，任民生证券股份有限公司项目经理；2015年8月至2017年3月，任河北羿珩科技股份有限公司董事会秘书；2017年3月至2019年2月，任易思维信息技术股份有限公司董事会秘书；2019年4月至今，任宁夏盈谷实业股份有限公司董事会秘书。

龚云敏简历

龚云敏，男，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2014年12月，任深圳红彤汽车贸易有限公司财务经理；2015年1月至2015年12月，任北京金一文化发展有限公司财务分析经理；2016年2月至2019年4月，任深圳市百泰金文化传播有限公司财务总监；2019年4月至今，任宁夏盈谷实业股份有限公司财务总监。

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	22	20
生产人员	8	7
销售人员	37	31
技术人员	21	17
财务人员	11	11
员工总计	99	86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	36	30
专科	43	36
专科以下	16	16
员工总计	99	86

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：

报告期内，公司岗位职责进行优化调整，在满足公司发展要求的同时减少人员成本，对公司未来发展有指导意义和积极促进作用。

2、员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、员工培训：

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。

4、公司目前未有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	8	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0
-	-	-

核心人员的变动情况：

公司高度重视人力资源工作，报告期内，公司核心人员为周凯平先生、徐慎莉女士、薛海峰先生、

Michael Wang 先生、曾静女士及陆小敏先生，没有发生变动。龙曦先生不再担任公司总裁、李薇女士不再担任公司执行总裁和董事会秘书，故报告期末二人不再认定为公司核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	12,683,117.19	133,609,114.36
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			
应收票据及应收账款		69,048,384.10	63,863,745.03
其中：应收票据	五(二)	-	10,658,820.53
应收账款	五(三)	69,048,384.10	53,204,924.50
应收款项融资			
预付款项	五(四)	69,477,205.39	53,796,805.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	33,684,665.39	49,490,566.20
其中：应收利息		407,547.95	3,665,573.98
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(六)	377,338,198.20	367,737,222.35
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	五(七)	48,810,860.32	43,378,914.05
流动资产合计		611,042,430.59	711,876,367.11
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	五(八)	9,362,250.00	11,234,700.00
长期股权投资	五(九)	72,008,093.70	71,636,860.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十)	5,711,347.67	5,925,523.25
固定资产	五(十一)	51,472,260.05	53,959,892.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十二)	16,388,385.09	17,471,683.47
开发支出			
商誉	五(十三)	13,447,484.79	13,447,484.79
长期待摊费用	五(十四)	49,382.81	123,457.13
递延所得税资产	五(十五)	2,780,804.84	2,715,029.15
其他非流动资产	五(十六)	4,114,014.87	4,114,014.87
非流动资产合计		175,334,023.82	180,628,645.59
资产总计		786,376,454.41	892,505,012.70
流动负债：			
短期借款	五(十七)	28,000,000.00	28,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		13,891,956.04	19,427,742.71
其中：应付票据			
应付账款	五(十八)	13,891,956.04	19,427,742.71
预收款项	五(十九)	38,076,756.18	124,748,541.71
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	五(二十)	932,498.76	1,312,145.30
应交税费	五(二十一)	7,421,599.37	15,417,795.15
其他应付款	五(二十二)	14,610,553.47	6,330,696.99
其中：应付利息		-	54,133.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(二十三)	204,165,946.84	204,165,946.84
其他流动负债			
流动负债合计		307,099,310.66	399,402,868.70
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	五(二十四)	1,600,000.00	1,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(二十五)	5,574,572.49	5,872,157.31
递延所得税负债	五(十五)	2,029,016.83	2,272,293.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,203,589.32	9,744,450.65
负债合计		316,302,899.98	409,147,319.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十六)	144,350,000.00	144,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十七)	100,029,595.04	100,029,595.04
减：库存股			
其他综合收益	五(二十八)	2,307,206.20	2,288,994.07
专项储备			
盈余公积	五(二十九)	18,025,705.02	18,025,705.02
一般风险准备			
未分配利润	五(三十)	192,947,485.30	202,991,864.17
归属于母公司所有者权益合计		457,659,991.56	467,686,158.30
少数股东权益		12,413,562.87	15,671,535.05
所有者权益合计		470,073,554.43	483,357,693.35
负债和所有者权益总计		786,376,454.41	892,505,012.70

法定代表人：周凯平

主管会计工作负责人：龚云敏

会计机构负责人：陈妍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		57,107.28	23,206,397.60
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			
应收账款	十一(一)	25,691,794.30	28,379,541.30
应收款项融资			
预付款项		3,430,054.27	3,430,054.27
其他应收款	十一(二)	520,150,514.99	501,981,997.73
其中：应收利息		407,547.95	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,080,205.13	1,080,205.13
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		550,409,675.97	558,078,196.03
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		9,362,250.00	11,234,700.00
长期股权投资	十一(三)	143,751,196.46	143,379,963.24
其他权益工具投资		113,000,000.00	113,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,711,347.67	5,925,523.25
固定资产		28,635,894.81	30,059,852.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,069,962.14	8,167,867.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		49,382.81	123,457.13
递延所得税资产		2,132,083.32	1,952,613.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		310,712,117.21	313,843,977.10
资产总计		861,121,793.18	871,922,173.13

流动负债：			
短期借款		28,000,000.00	28,000,000.00
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		63,917,187.92	63,917,187.92
应付账款		11,855,380.04	13,267,280.27
预收款项		10,543,967.13	10,543,967.13
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		310,944.96	709,633.92
应交税费		3,401,225.39	6,483,884.12
其他应付款		73,793,439.81	78,008,176.08
其中：应付利息			54,133.33
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		191,822,145.25	200,930,129.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,600,000.00	1,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,761,484.25	5,032,367.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,361,484.25	6,632,367.39
负债合计		198,183,629.50	207,562,496.83
所有者权益：			
股本		144,350,000.00	144,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		359,481,073.89	359,481,073.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		18,025,705.02	18,025,705.02
一般风险准备			
未分配利润		141,081,384.77	142,502,897.39
所有者权益合计		662,938,163.68	664,359,676.30
负债和所有者权益合计		861,121,793.18	871,922,173.13

法定代表人：周凯平

主管会计工作负责人：龚云敏

会计机构负责人：陈妍

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		813,389,567.43	1,159,781,204.85
其中：营业收入	五(三十一)	813,389,567.43	1,159,781,204.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		829,915,977.11	1,147,486,642.95
其中：营业成本	五(三十一)	809,262,958.59	1,126,120,604.41
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	五(三十二)	735,603.42	1,011,563.09
销售费用	五(三十三)	3,435,740.24	4,183,092.60
管理费用	五(三十四)	13,401,527.43	12,318,612.94
研发费用	五(三十五)	683,558.18	3,112,153.80
财务费用	五(三十六)	892,321.53	18,561.70
其中：利息费用		931,093.34	53,816.00
利息收入		88,331.34	74,889.03
信用减值损失	五(三十七)	-1,504,267.72	
资产减值损失	五(三十		-722,054.41

	八)		
加：其他收益	五(三十九)	1,551,154.12	597,584.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	1,034,281.41	1,486,316.88
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,940,974.15	14,378,463.60
加：营业外收入	五(四十一)	-	519,752.51
减：营业外支出	五(四十二)	173,406.22	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,114,380.37	14,898,216.11
减：所得税费用	五(四十三)	-812,029.32	3,775,147.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,302,351.05	11,123,068.84
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）		-13,302,351.05	11,123,068.84
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		-3,257,972.18	-1,507,205.78
2.归属于母公司所有者的净利润		-10,044,378.87	12,630,274.62
六、其他综合收益的税后净额		18,212.13	-417,495.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,212.13	-417,495.00
(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		18,212.13	-417,495.00
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		18,212.13	-417,495.00
9. 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		-13,284,138.92	10,705,573.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,026,166.74	12,212,779.62
归属于少数股东的综合收益总额		-3,257,972.18	-1,507,205.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	0.09

法定代表人：周凯平

主管会计工作负责人：龚云敏

会计机构负责人：陈妍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	695,999.98	86,448,716.62
减：营业成本	十一(四)	378,378.12	75,789,476.51
税金及附加		520,024.73	624,212.91
销售费用		79,606.00	80,085.60
管理费用		5,187,259.74	5,480,507.11
研发费用		683,558.18	3,112,153.80
财务费用		936,516.12	2,345.21
其中：利息费用		931,093.34	4,332.22
利息收入		890.71	6,677.43
加：其他收益		968,683.14	570,883.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十一(五)	5,817,631.03	6,278,268.15
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）			
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）		-1,196,466.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-226,985.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,499,494.91	7,982,100.88
加：营业外收入			519,752.51
减：营业外支出		101,487.63	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,600,982.54	8,501,853.39

减：所得税费用		-179,469.92	1,343,260.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,421,512.62	7,158,592.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,421,512.62	7,158,592.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-1,421,512.62	7,158,592.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周凯平

主管会计工作负责人：龚云敏

会计机构负责人：陈妍

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		754,923,456.26	1,085,268,659.37
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	五(四十四)	12,825,916.60	3,122,442.22
经营活动现金流入小计		767,749,372.86	1,088,391,101.59
购买商品、接受劳务支付的现金		880,674,396.57	1,160,147,933.50
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		7,916,069.26	5,339,300.13
支付的各项税费		6,113,871.87	15,126,595.14
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十四)	10,393,594.10	9,946,587.69
经营活动现金流出小计		905,097,931.80	1,190,560,416.46
经营活动产生的现金流量净额		-137,348,558.94	-102,169,314.87
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		3,665,573.98	-
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		4,500,000.00	-
投资活动现金流入小计		8,165,573.98	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,785.54	24,513.68
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		17,785.54	24,513.68
投资活动产生的现金流量净额		8,147,788.44	-24,513.68
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十四)	20,360,000.00	-
筹资活动现金流入小计		20,360,000.00	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		985,226.67	-
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	五(四十四)	11,100,000.00	-
筹资活动现金流出小计		12,085,226.67	-
筹资活动产生的现金流量净额		8,274,773.33	-
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		-120,925,997.17	-102,193,828.55
加：期初现金及现金等价物余额		133,609,114.36	147,680,310.42
六、期末现金及现金等价物余额		12,683,117.19	45,486,481.87

法定代表人：周凯平 主管会计工作负责人：龚云敏 会计机构负责人：陈妍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,461,828.66	95,347,591.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,764,957.41	95,006,738.42
经营活动现金流入小计		9,226,786.07	190,354,329.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,717,702.65	86,073,851.43
支付给职工以及为职工支付的现金		3,335,136.60	1,262,129.81
支付的各项税费		3,451,614.08	5,530,857.58
支付其他与经营活动有关的现金		32,164,476.40	96,664,883.80
经营活动现金流出小计		40,668,929.73	189,531,722.62
经营活动产生的现金流量净额		-31,442,143.66	822,607.05
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		4,783,349.62	4,791,951.27
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		4,500,000.00	
投资活动现金流入小计		9,283,349.62	4,791,951.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		5,269.61	19,395.73

付的现金			
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		5,269.61	19,395.73
投资活动产生的现金流量净额		9,278,080.01	4,772,555.54
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		985,226.67	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		985,226.67	
筹资活动产生的现金流量净额		-985,226.67	
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		-23,149,290.32	5,595,162.59
加：期初现金及现金等价物余额		23,206,397.60	7,411,212.53
六、期末现金及现金等价物余额		57,107.28	13,006,375.12

法定代表人：周凯平

主管会计工作负责人：龚云敏

会计机构负责人：陈妍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，对于首次执行准则的累积影响数，公司调整 2019 年年初财务报表相关科目，对前期比较报表不追溯重述。

执行修订后财务报表格式的影响：

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

二、 报表项目注释

宁夏盈谷实业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

宁夏盈谷实业股份有限公司(以下简称:“盈谷股份”、“本公司”或“公司”)由宁夏晶电子科技有限公司以2010年11月30日经审计的净资产折股,整体变更设立为宁夏晶新能源装备股份有限公司,并于2011年1月19日完成工商变更登记。2014年3月19日,公司名称变更为“宁夏盈谷实业股份有限公司”。

经全国股份转让系统公司同意,本公司股票于2014年7月4日起在全国股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:盈谷股份,证券代码:“830855”。

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

统一社会信用代码:91640200799925521W

法定代表人:周凯平

注册资本:14,435.00万元

注册地址:宁夏石嘴山市经济开发区欣盛路

组织形式:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要经营半导体与光伏材料生产设备的生产、销售;晶体硅材料、硅片、太阳能电池组件、太阳能供电电源、金沙、金矿石、黄金制品的销售;太阳能技术服务;黄金设备的研发及销售;黄金生产技术的研发、技术转让及技术服务;不动产租赁。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于2019年8月29日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围。

本年度公司纳入合并报表范围的经营实体包含深圳市百泰金文化传播有限公司、宁夏盈谷黄金有限公司、香港中金资源有限公司、加拿大Yinggu Resources Ltd.、加拿大QF PLACER GOLD LTD、常州盈谷节能科技股份有限公司、宁夏盈谷铝业有限公司、天津盈谷金和新能源有限公司和延安盈谷国润新能源科技股份有限公司等9家子公司以及宁夏盈谷实业股份有限公司北京分公司。具体合并范围情况参见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主

体中的权益披露”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司评价自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大怀疑。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 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 2019 年 06 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日

外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的

除外) 计入当期损益外, 其他相关利得和损失均计入其他综合收益, 且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。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, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ②该金融资产已转移, 且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬; ③该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 且保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的, 将以下两项金额的差额计入当期损益: ①被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分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时,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) 金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

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

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的

信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内的款项	此类款项处于合并范围内同一控制之下，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，对其在整个存续期内不计提预期信用损失
组合 2	公司分布式光伏电站项目发电收入产生的应收款项（含应收电价补贴款），因客户为电网公司及中央（或省级）电价补贴基金，客户信用优良。其中应收电网公司款项一般次月即可结算回款，应收电价补贴款项虽回款周期较长，损失风险低。	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，确定整个存续期预期信用损失率为 3%
组合 3	公司通过银行渠道进行黄金等贵金属批发及零售业务形成的应收款项，此类业务客户为银行，或非银行客户预交货款至银行后公司再组织生产，客户信用较好，货款回收周期一般在 30 日以内，款项回收风险较低。	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，确定整个存续期预期信用损失率为 5%
组合 4	公司其他业务形成的应收款项，客户均为一般商业客户，款项回收受客户经营状况、盈利水平及未来发展等诸多不确定因素的影响较大	此类应收款项账龄分散，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司针对上述组合四估计的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
----	------------

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	80
4 年以上	100

对于某些重要的应收账款，在资产负债表日已发生信用减值（非购买或源生已发生信用减值）或存在明显的减值迹象的，公司根据重要性原则进行单项评估，通过计算未来现金流量现值与账面余额的差额来预测信用损失。经单项评估未发生信用减值的，则并入相应组合中计提预期信用损失。

应收票据组合：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收银行承兑汇票	银行承兑汇票由银行承诺兑付，信用等级较高，一般不存在重大信用风险，不计提信用损失准备
组合 2	应收商业承兑汇票	商业承兑汇票信用等级相对较低，按其形成原因及客户信用风险特征，参考上述应收账款减值准备计提方法计提相应预期信用损失。对于逾期未兑付的应收票据，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内的款项	此类款项处于合并范围内同一控制之下，管理层直接假定该组合的信用风险自初始确认后未显著增加，全部划分为第一阶段，按未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，对其不计提预期信用损失。
组合 2	对外资金拆借款项，此类款项通常单项金额较大，签署借款合同，有明确的借款利率、借款期限等约定，发生逾期风险较高	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，针对不同阶段确定不同的预计信用损失率，其中，第一阶段为 10%；第二阶段为 40%；第三阶段为已发生信用减值的应收款项，采用估计

		未来现金流量现值与账面余额的差额来预测信用损失。
组合 3	包括保证金、押金、备用金、待抵扣税款等性质的款项，此类款项通常金额较小，违约概率较低	此类组合具有较低信用风险，管理层直接假定该组合的信用风险自初始确认后未显著增加，全部划分为第一阶段，按未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，估计预期信用损失率为 5%。
组合 4	包括非拆借性质的资金往来及其他代垫款项，此类款项信用风险低于组合一，但高于组合二	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，针对不同阶段估计不同的预计信用损失率，其中，对于处于第一阶段的款项，估计其预期信用损失率为 10%；对于处于第二阶段的款项估计其预期信用损失率为 30%；第三阶段为已发生信用减值的应收款项，采用估计未来现金流量现值与账面余额的差额来预测信用损失。

对于应收利息，参照与其对应的本金相同的方法计提预期信用损失。

对于长期应收款，该款项为具有融资性质的分期销售产生，根据信用风险特征及考虑前瞻性信息，针对不同阶段确定不同的预计信用损失率，其中，第一阶段为 10%；第二阶段为 40%；第三阶段为已发生信用减值的应收款项，采用估计未来现金流量现值与账面余额的差额来预测信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、发出商品、电站开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

本公司与光伏电站开发业务有关的存货，其费用支出单独构成电站开发成本。取得时按实际成本计价，发出时按个别认定法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价

准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资

产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有

确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产类别	预计使用寿命（年）	年摊销率（%）
土地使用权	40-50	2.00-2.50
专利权	5-10	10.00-20.00
商标	5-10	10.00-20.00

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

具体确认原则：

本年度该类业务主要为销售库存材料、配件，根据销售合同约定，货物交付只包括发货及签收两个阶段，公司判断货物签收是将所有权的风险和报酬转移给客户的标准，货物签收后，公司未再保留设备所有权相关的继续管理权，也未对已售商品实施有效控制，设备的所有权和控制权完全由客户享有，因此在货物签收后，公司根据销售合同、产品出库单、产品签收材料确认收入。

对于光伏电站总承包业务：主要包含对客户电站建设所需物资设备的供应及技术服务两部分内容。根据相关合同约定，对于物资设备供应业务，在货物运送至客户指定地点交付客户指定的收货人时，即视为货物完成交付，与货物所有权相关的主要风险和报酬已完成转移，本公司确认收入。对于技术服务部分，在相关服务项目全部完成，获得客户确认并与客户最终结算服务费确定金额时，本公司确认收入。

对于销售黄金产品的业务：销售黄金产品采用批发或零售模式，产品销售经买方验收后，公司未再保留与产品所有权相关的继续管理权，也未对已售产品实施有效控制，产品的所有权和控制权完全由客户享有。因此在产品验收合格后，公司根据销售合同、产品出库单或验收单确认收入。

（二十二）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为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，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	53,065,247.98	139,676.52	53,204,924.50
其他应收款	51,466,675.44	-1,976,109.24	49,490,566.20
长期应收款	12,483,000.00	-1,248,300.00	11,234,700.00
递延所得税资产	2,231,367.76	483,661.39	2,715,029.15
股东权益：			
盈余公积	18,299,779.81	-274,074.79	18,025,705.02
未分配利润	205,402,666.62	-2,410,802.45	202,991,864.17

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
少数股东权益	15,587,729.14	83,805.91	15,671,535.05

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，对于首次执行准则的累积影响数，公司调整 2019 年年初财务报表相关科目，对前期比较报表不追溯重述。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额为依据	16%、13%、6%
消费税	以应税消费品销售额为依据	5%
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税金额为依据	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：1、本公司子公司天津盈谷金和新能源有限公司、宁夏盈谷黄金有限公司、宁夏盈谷铝业有限公司、深圳市百泰金文化传播有限公司、常州盈谷节能科技股份有限公司、延安盈谷国润新能源科技股份有限公司所得税率为 25%；

2、本公司的境外子公司香港中金资源有限公司及下属全资子公司加拿大 Yinggu Resources Ltd.、加拿大 QF PLACER GOLD LTD 按当地法律规定缴纳各项税费。

(二) 重要税收优惠及批文

本公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201664000029），发证时间为 2016 年 12 月 9 日，有效期三年，经宁夏回族自治区国家税务局批准，本公司 2019 年度企业所得税按 15% 的税率计算并缴纳。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	800,688.20	514,423.07

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	11,882,428.99	132,394,691.21
其他货币资金		700,000.08
合计	12,683,117.19	133,609,114.36
其中：存放在境外的款项总额	535,655.20	514,133.07

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		11,219,811.08
减：坏账准备		560,990.55
合计		10,658,820.53

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1				
组合 2	11,729,557.75	15.42	351,886.73	3.00
组合 3	19,262,572.12	25.33	963,128.61	5.00
组合 4	45,069,042.25	59.25	5,697,772.68	12.64
组合小计	76,061,172.12	100.00	7,012,788.02	9.22
合计	76,061,172.12	100.00	7,012,788.02	9.22

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1				
组合 2	6,983,826.20	11.78	209,514.79	3.00
组合 3	979,523.15	1.65	48,976.16	5.00
组合 4	51,329,601.72	86.57	5,829,535.62	11.36
组合小计	59,292,951.07	100.00	6,088,026.57	10.27
合计	59,292,951.07	100.00	6,088,026.57	10.27

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	5,025,963.20	3.00	150,778.89	6,983,826.20	3.00	209,514.79
1至2年	6,703,594.55	3.00	201,107.84			
合计	11,729,557.75	3.00	351,886.73	6,983,826.20	3.00	209,514.79

②组合 3:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	19,248,943.12	5.00	962,447.16	979,523.15	5.00	48,976.16
1至2年	13,629.00	5.00	681.45			
合计	19,262,572.12	5.00	963,128.61	979,523.15	5.00	48,976.16

④组合 4:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	26,419,158.18	5.00	1,320,957.91	34,698,883.65	5	1,734,944.19
1至2年	14,181,848.17	10.00	1,418,184.82	11,863,028.93	10	1,186,302.89
2至3年	1,960,000.00	30.00	588,000.00	2,540,128.00	30	762,038.40
3至4年	687,029.76	80.00	549,623.81	406,555.00	80	325,244.00
4年以上	1,821,006.14	100.00	1,821,006.14	1,821,006.14	100	1,821,006.14
合计	45,069,042.25	12.64	5,697,772.68	51,329,601.72	11.36	5,829,535.62

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为 924,761.45 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
招商银行	19,231,436.41	25.28	961,571.82
宁夏晶谷新能源有限公司	10,559,200.00	13.88	1,055,920.00
应收电价补贴	9,589,236.95	12.61	287,677.11
宁夏旭樱新能源科技有限公司	6,241,500.00	8.21	312,075.00
湖南虹盛天泽新能源科技有限公司	4,458,361.88	5.86	222,918.09
合计	50,079,735.24	65.84	2,840,162.02

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,704,898.67	22.61	4,071,923.96	7.57
1 至 2 年	4,071,923.96	5.86	49,260,895.83	91.57
2 至 3 年	49,260,895.83	70.90	24,498.40	0.04
3 年以上	439,486.93	0.63	439,486.93	0.82
合计	69,477,205.39	100.00	53,796,805.12	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
常德瑞露新能源有限公司	湖南省湘粤电力建设有限公司	342,230.88	1-2 年	未完工
		20,998,744.80	2 至 3 年	未完工
常德润鹏新能源有限公司	湖南省湘粤电力建设有限公司	1,026,692.63	1-2 年	未完工
		16,207,976.20	2 至 3 年	未完工
常德宏润新能源有限公司	湖南省湘粤电力建设有限公司	1,483,000.46	1-2 年	未完工
		7,486,223.80	2 至 3 年	未完工
宁夏盈谷实业股份有限公司	湖南红太阳新能源科技有限公司	2,830,000.00	2 至 3 年	未结算
宿迁润民电力有限公司	江苏谦鸿电力工程咨询有限公司	897,600.00	2 至 3 年	未完工
合计		51,272,468.77		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
湖南省湘粤电力建设有限公司	57,991,456.60	83.47
湖南红太阳新能源科技有限公司	2,830,000.00	4.07
深圳市百泰珠宝首饰有限公司代理购料户	2,403,478.35	3.46
江苏谦鸿电力工程咨询有限公司	897,600.00	1.29
中国金币深圳营销中心	700,000.00	1.01
合计	64,822,534.95	93.30

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	407,547.95	3,665,573.98
应收股利		
其他应收款项	41,690,778.63	53,746,380.25
减：坏账准备	8,413,661.19	7,921,388.03
合计	33,684,665.39	49,490,566.20

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司借款	252,831.06	
宁夏久安消防工程有限公司借款	450,000.00	
深圳尚御珠宝有限公司借款		3,665,573.98
减：坏账准备	295,283.11	
合计	407,547.95	3,665,573.98

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	11,989,166.67	16,489,166.67
押金、保证金、备用金	2,251,612.42	1,486,775.47
往来款及其他	27,449,999.54	35,770,438.11
减：坏账准备	8,413,661.19	7,921,388.03
合计	33,277,117.44	45,824,992.22

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,092,967.06	10,044,840.94
1 至 2 年	27,114,457.60	35,259,058.25
2 至 3 年	12,088,976.47	8,126,136.67
3 至 4 年	277,933.36	171,292.33
4 年以上	116,444.14	145,052.06
合计	41,690,778.63	53,746,380.25

(3) 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）	
期初余额	4,525,721.36	3,395,666.67		7,921,388.03
期初余额在本期重新评估后	4,525,721.36		3,395,666.67	7,921,388.03
本期计提	-1,205,560.17		1,697,833.33	492,273.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	3,320,161.19		5,093,500.00	8,413,661.19

第三阶段其他应收款项明细如下：

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
宁夏久安消防工程有限公司	8,489,166.67	5,093,500.00	60%	该款项已逾期

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
国润能源有限公司	往来款	24,188,632.48	1至2年	58.02	2,418,863.25
宁夏久安消防工程有限公司	暂借款	8,489,166.67	2至3年	20.36	5,093,500.00
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	暂借款	3,500,000.00	1至2年	8.40	350,000.00
嘉兴鼎裕鸿澜投资合伙企业(有限合伙)	往来款	2,000,000.00	1至2年	4.80	200,000.00
周天倚	备用金	910,702.50	1年以内	2.18	91,070.25
合计		39,088,501.65		93.76	8,153,433.50

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	410,082.74		410,082.74	608,481.03		608,481.03
库存商品	177,645,923.76	1,319,857.46	176,326,066.30	75,428,880.11	1,319,857.46	74,109,022.65
委托加工物资	1,032,040.16		1,032,040.16	90,487,591.53		90,487,591.53
发出商品	1,864,849.73	770,247.33	1,094,602.40	1,864,849.73	770,247.33	1,094,602.40
电站开发成本	215,762,027.45	17,286,620.85	198,475,406.60	218,724,145.59	17,286,620.85	201,437,524.74
合计	396,714,923.84	19,376,725.64	377,338,198.20	387,113,947.99	19,376,725.64	367,737,222.35

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,319,857.46				1,319,857.46
发出商品	770,247.33				770,247.33
电站开发成本	17,286,620.85				17,286,620.85
合计	19,376,725.64				19,376,725.64

注：存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货明细电站开发成本中含 29,790,165.61 元的借款利息资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类	48,810,860.32	43,378,914.05
合计	48,810,860.32	43,378,914.05

(八) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
分期收 款销售 商品	10,402,500.00	1,040,250.00	9,362,250.00	12,483,000.00	1,248,300.00	12,483,000.00	
合计	10,402,500.00	1,040,250.00	9,362,250.00	12,483,000.00	1,248,300.00	11,234,700.00	

注：本公司销售给宁夏旭樱新能源科技有限公司多晶炉，截止 2018 年 12 月 31 日剩余未收回的货款 16,644,000.00 元，分 60 个月支付，每六个月支付一次，每次支付金额为 2,080,500.00 元，自 2019 年 1 月 1 日至宁夏旭樱新能源科技有限公司每笔款项实际付款日止的实际天数，按银行同期贷款利率 4.75% 计付利息，由宁夏旭樱新能源科技有限公司在每年 12 月 31 日前结清当年度利息。

2. 长期应收款坏账准备计提情况

长期应收款为具有融资性质的分期销售产生，属于包含重大融资成分的应收款项，按照一般方法计提坏账准备的参照其他应收款项坏账准备计提。根据信用风险特征及考虑前瞻性信息，针对不同阶段确定不同的预计信用损失率，其中，第一阶段为 10%；第二阶段为 40%；第三阶段为已发生信用减值的应收款项，采用估计未来现金流量现值与账面余额的差额来预测信用损失。公司判断截至 2019 年 6 月 30 日长期应收款仍属于第一阶段，按 10% 预计信用损失率计提坏账准备。

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	71,636,860.48			371,233.22						72,008,093.70	
小计	71,636,860.48			371,233.22						72,008,093.70	
合计	71,636,860.48			371,233.22						72,008,093.70	

注：公司对北京盈谷创融文化发展股份有限公司截止 2019 年 06 月 30 日的持股比例为 40%，投资成本为 800,000.00 元，按照权益法核算应承担的累计亏损为 1,477,934.29 元，公司以投资额为限承担有限责任，将长期股权投资减记为 0 元。

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,923,981.37	8,923,981.37
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	8,923,981.37	8,923,981.37
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,998,458.12	2,998,458.12
2. 本期增加金额	214,175.58	214,175.58
(1) 计提或摊销		
(2) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	3,212,633.70	3,212,633.70
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,711,347.67	5,711,347.67
2. 期初账面价值	5,925,523.25	5,925,523.25

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	53,314,612.35	55,802,244.75
固定资产清理		

类别	期末余额	期初余额
减：减值准备	1,842,352.30	1,842,352.30
合计	51,472,260.05	53,959,892.45

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	75,327,726.98	9,564,297.60	3,839,312.16	2,026,861.61	90,758,198.35
2. 本期增加金额				17,785.54	17,785.54
(1) 购置				17,785.54	17,785.54
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转为投资性房地产					
4. 期末余额	75,327,726.98	9,564,297.60	3,839,312.16	2,044,647.15	90,775,983.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,228,145.42	6,503,543.14	3,530,546.28	1,693,718.76	34,955,953.60
2. 本期增加金额	1,683,330.97	330,445.18	178,612.07	313,029.72	2,505,417.94
(1) 计提	1,683,330.97	330,445.18	178,612.07	313,029.72	2,505,417.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转为投资性房地产					
4. 期末余额	24,911,476.39	6,833,988.32	3,709,158.35	2,006,748.48	37,461,371.54
三、减值准备					
1. 期初余额	1,198,458.39	643,893.91			1,842,352.30
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转为投资性房地产					
4. 期末余额	1,198,458.39	643,893.91			1,842,352.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	49,217,792.20	2,086,415.37	130,153.81	37,898.67	51,472,260.05
2. 期初账面价值	50,901,123.17	2,416,860.55	308,765.88	333,142.85	53,959,892.45

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,530,126.38 元。

(2) 截止 2019 年 06 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,032,432.56	13,703,445.08	291,796.93	20,037,190.55	
机器设备	6,247,706.51	5,186,072.45	643,893.91	417,740.15	
合计	40,280,139.07	18,889,517.53	935,690.84	20,454,930.70	

(3) 截止 2019 年 06 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	1,565,125.79
合计	1,565,125.79

注：本公司将坐落于石嘴山市高新技术产业开发区欣盛路 16 号的办公楼二层及厂房出租给宁夏晶谷新能源有限公司，租赁面积为 6000 平方米，用于公司办公及生产经营，房屋租赁期自 2016 年 5 月 18 日起至 2024 年 5 月 18 日止，共计 8 年。

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,109,487.00	8,286,300.00	7,776,800.00	26,172,587.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,109,487.00	8,286,300.00	7,776,800.00	26,172,587.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,726,976.90	3,299,175.00	3,674,751.63	8,700,903.53
2. 本期增加金额	110,192.34	460,350.00	512,756.04	1,083,298.38
(1) 计提	110,192.34	460,350.00	512,756.04	1,083,298.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,837,169.24	3,759,525.00	4,187,507.67	9,784,201.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
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	8,272,317.76	4,526,775.00	3,589,292.33	16,388,385.09
2. 期初账面价值	8,382,510.10	4,987,125.00	4,102,048.37	17,471,683.47

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购深圳市百泰金文化传播 有限公司产生的商誉	16,610,765.04			16,610,765.04
合计	16,610,765.04			16,610,765.04

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
商誉减值	3,163,280.25			3,163,280.25
合计	3,163,280.25			3,163,280.25

注：深圳市百泰金文化传播有限公司系本公司 2015 年 5 月非同一控制下合并的非全资子公司，股权比例为 50.5%。

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修费	123,457.13		74,074.32		49,382.81
合计	123,457.13		74,074.32		49,382.81

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,780,804.84	16,284,143.67	2,715,029.15	15,465,335.13
可抵扣亏损				
小计	2,780,804.84	16,284,143.67	2,715,029.15	15,465,335.13
递延所得税负债：				
收购深圳市百泰金文化传播 有限公司净资产评估增值导致的 暂时性差异	2,029,016.83	8,116,067.33	2,272,293.34	9,089,173.36
小计	2,029,016.83	8,116,067.33	2,272,293.34	9,089,173.36

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	25,453,696.84	24,273,654.32

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,603,415.58	9,775,961.94
合计	43,057,112.42	34,049,616.26

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年度	4,980.88	4,980.88	
2022 年度	2,801.82	2,801.82	
2023 年度	9,768,179.24	9,768,179.24	
2024 年度	7,827,453.64		
合计	17,603,415.58	9,775,961.94	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
缴纳的长期保证金	394,014.87	394,014.87
因信托借款而认购的信托保障基金	3,720,000.00	3,720,000.00
合计	4,114,014.87	4,114,014.87

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款、保证借款	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	28,000,000.00	28,000,000.00

(十八) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,810,699.54	16,346,486.21
1 年以上	3,081,256.50	3,081,256.50
合计	13,891,956.04	19,427,742.71

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合肥杰瑞特智能科技有限公司	497,800.00	尚未结算
上海电子工程设计研究院有限公司	458,386.80	尚未结算
湖南国电瑞驰电力勘测设计有限公司	330,651.18	尚未结算
西安雷诺建设工程监理有限公司	292,564.54	尚未结算
无锡西田机械制造有限公司	283,200.00	尚未结算
合计	1,862,602.52	

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	27,587,889.05	114,259,674.58
1年以上	10,488,867.13	10,488,867.13
合计	38,076,756.18	124,748,541.71

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
安徽洁能新能源科技有限公司	3,640,000.00	客户未向本公司提出发货要求
中卫市银阳新能源有限公司	3,000,000.00	客户未向本公司提出发货要求
江西威富尔新能源科技有限公司	2,590,000.00	客户未向本公司提出发货要求
四川晶都新能源科技有限公司	910,974.36	已发出商品尚未结算
上海卡姆丹克太阳能科技有限公司	169,230.77	已发出商品尚未结算
合计	10,310,205.13	

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,281,343.21	6,779,411.08	7,160,423.84	900,330.45
离职后福利-设定提存计划	30,802.09	419,825.40	418,459.18	32,168.31
合计	1,312,145.30	7,199,236.48	7,578,883.02	932,498.76

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,246,030.79	6,068,797.97	6,446,724.63	868,104.13
职工福利费		103,848.88	103,848.88	
社会保险费	16,466.32	251,697.78	249,306.54	18,857.56
其中：医疗保险费	14,813.36	232,909.68	230,630.84	17,092.20
工伤保险费	1,119.73	6,377.40	6,378.50	1,118.63
生育保险费	533.23	12,410.70	12,297.20	646.73
住房公积金	15,268.32	341,335.92	345,202.24	11,402.00
工会经费和职工教育经费	3,577.78	13,730.53	15,341.55	1,966.76
合计	1,281,343.21	6,779,411.08	7,160,423.84	900,330.45

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	29,792.49	405,800.12	404,809.79	30,782.82
失业保险费	1,009.60	14,025.28	13,649.39	1,385.49

合计	30,802.09	419,825.40	418,459.18	32,168.31
----	-----------	------------	------------	-----------

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	2,941,074.18	8,057,609.90
增值税	4,158,090.31	6,577,911.31
消费税		9,972.31
土地使用税	132,852.58	132,852.60
房产税	174,519.50	156,986.46
城市维护建设税	60.21	164,115.32
教育费附加	68.33	70,361.96
地方教育附加	45.57	46,907.99
印花税		161,564.80
个人所得税	14,888.69	4,760.46
水利基金		34,752.04
合计	7,421,599.37	15,417,795.15

(二十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		54,133.33
其他应付款项	14,610,553.47	6,276,563.66
合计	14,610,553.47	6,330,696.99

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		54,133.33
合计		54,133.33

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付关联方款	605,876.11	613,550.11
应付银行代销黄金产品佣金	2,349,224.95	3,368,595.04
其他	11,655,452.41	2,294,418.51
合计	14,610,553.47	6,276,563.66

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	204,130,000.00	204,130,000.00
一年内到期的长期应付款	35,946.84	35,946.84
合计	204,165,946.84	204,165,946.84

(二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		
专项应付款	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
财政专项借款- 基础天国有资产 管理公司	1,600,000.00			1,600,000.00	财政支持项 目专项借款
合计	1,600,000.00			1,600,000.00	

(二十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关的政 府补助	5,872,157.31	297,584.82		5,574,572.49	政府补助
合计	5,872,157.31	297,584.82		5,574,572.49	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
中央财政（第三批）重点 产业振兴和技术改造 2010 年度预算内投资拨款	1,623,713.96		129,767.88		1,493,946.08	与资产相关
宁夏财政厅 2010 年地方特 色中小企业发展资金专项 拨款	438,841.58		35,072.40		403,769.18	与资产相关
2012 年自治区财政支持新 能源产业发展专项资金项 目	1,709,811.85		106,042.87		1,603,768.98	与资产相关
2013 年自治区财政支持新 能源产业发展专项资金项 目	1,260,000.00				1,260,000.00	与资产相关
石嘴山市 2014 年工业转型 升级和结构调整项目	839,789.92		26,701.67		813,088.25	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	5,872,157.31		297,584.82		5,574,572.49	

(二十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,350,000.00						144,350,000.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	98,929,595.04			98,929,595.04
二、其他资本公积	1,100,000.00			1,100,000.00
合计	100,029,595.04			100,029,595.04

(二十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	2,288,994.07	-18,212.13			-18,212.13		2,307,206.20
其他综合收益合计	2,288,994.07	-18,212.13			-18,212.13		2,307,206.20

(二十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,025,705.02			18,025,705.02
合计	18,025,705.02			18,025,705.02

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	205,402,666.62	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-2,410,802.45	
调整后期初未分配利润	202,991,864.17	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,044,378.87	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	205,402,666.62	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,410,802.45	
调整后期初未分配利润	202,991,864.17	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	192,947,485.30	

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	812,080,234.54	808,884,580.47	1,158,934,618.11	1,125,742,226.29
其中：光伏电站建设			85,554,064.06	75,152,795.66
晶体生长设备			227,795.46	258,302.73
黄金、纯金制品及贵金属工艺品	812,080,234.54	808,884,580.47	1,073,152,758.59	1,050,331,127.90
二、其他业务小计	1,309,332.89	378,378.12	846,586.74	378,378.12
其他业务收入	1,309,332.89	378,378.12	846,586.74	378,378.12
合计	813,389,567.43	809,262,958.59	1,159,781,204.85	1,126,120,604.41

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,844.50	6,950.05
教育费附加	1,219.08	2,810.06
地方教育费附加	812.72	1,873.37
消费税	10,094.97	31,348.96
房产税	357,005.45	233,368.74
土地使用税	265,981.56	266,257.74
车船使用税		660.00
印花税	97,645.14	386,569.87
水利基金		81,724.30
合计	735,603.42	1,011,563.09

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	980,093.23	857,993.18
差旅费	129,664.15	53,872.45
运输及装卸费	427,667.44	652,334.03
销售材料费	656,204.71	564,166.12
办公及业务招待费	85,925.53	457,505.73
投标、参展及广告费	3,500.00	1,499.73
代销佣金	669,406.52	1,260,039.81

项目	本期发生额	上期发生额
检测费	45,259.33	188,273.63
营销费用	290,703.22	12,517.16
咨询服务费		44,378.40
其他	147,316.11	90,512.36
合计	3,435,740.24	4,183,092.60

(三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,654,495.43	4,852,334.96
差旅费	809,035.01	1,221,905.16
折旧及摊销费用	2,384,345.58	2,133,959.98
办公及业务招待费	1,434,911.86	2,477,359.31
中介机构费用	821,584.06	1,136,715.78
装修费	261,772.06	
租赁费	900,229.34	349,594.54
税费	634,663.40	
其他费用	500,490.69	146,743.21
合 计	13,401,527.43	12,318,612.94

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	382,969.36	512,135.44
折旧	248,837.82	260,415.12
专利费	25,180.00	42,430.00
材料费		2,275,664.24
其他	26,571.00	21,509.00
合计	683,558.18	3,112,153.80

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	931,093.34	53,816.00
减：利息收入	88,331.34	74,889.03
汇兑损失		
减：汇兑收益		2,007.98
手续费支出	49,559.53	41,642.71
其他支出		
合计	892,321.53	18,561.70

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,504,267.72	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-1,504,267.72	

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-722,054.41
合计		-722,054.41

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宁夏财政厅 2010 年地方特色中小企业发展资金专项拨款-本年摊销	35,072.40	35,072.40	与资产相关
中央财政(第三批)重点产业振兴和技术改造 2010 年度预算内投资拨款-本年摊销(注 1)	129,767.88	129,767.88	与资产相关
自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目-本年摊销(注 2)	106,042.87	106,042.87	与资产相关
石嘴山市科学技术局拨付研发支出补助	697,800.00		与收益相关
罗湖区产业转型升级资金申请表	555,769.30		与收益相关
石嘴山市 2014 年工业转型升级和结构调整项目	26,701.67	26,701.67	与资产相关
石嘴山市科技基础条件建设计划专项(企业技术中心)补助资金		300,000.00	与收益相关
合计	1,551,154.12	597,584.82	

注 1: 中央财政(第三批)重点产业振兴和技术改造 2010 年度预算内投资拨款 370 万元每年的摊销金额。

注 2: 自治区财政支持新能源产业发展专项资金项目 300 万元每年的摊销金额。

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 1,551,154.12 元。

(四十) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	371,233.22	793,739.51
债权性投资的利息收入	663,048.19	692,577.37
合计	1,034,281.41	1,486,316.88

(四十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入		519,752.51	
合计		519,752.51	

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出			
其他	173,406.22		173,406.22
合计	173,406.22		173,406.22

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-820,441.13	5,072,997.31
递延所得税费用	8,411.81	-1,297,850.04
合计	-812,029.32	3,775,147.27

(四十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,825,916.60	3,122,442.22
其中：政府补助	1,253,569.30	300,000.00
利息收入	88,331.34	74,889.03
其他收入		5,618.21
收到暂付款	11,484,015.96	2,741,934.98
支付其他与经营活动有关的现金	10,393,594.10	9,946,587.69
其中：往来款及备用金	3,392,435.34	1,558,122.91
支付银行手续费	49,559.53	41,642.71
其他付现费用等	6,951,559.23	8,350,838.03

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	4,500,000.00	
其中：收回债权性投资	4,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：支付债权性投资		

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	20,360,000.00	
其中：非金融机构借款	20,360,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	11,100,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其中：非金融机构借款	11,100,000.00	

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,302,351.05	11,123,068.84
加：资产减值准备	1,504,267.72	722,054.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,719,593.52	2,629,101.88
无形资产摊销	1,083,298.38	1,083,298.38
长期待摊费用摊销	74,074.32	74,074.32
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）	931,093.34	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,034,281.41	-1,486,316.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,775.69	-1,054,573.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-243,276.51	-243,276.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,600,975.85	-147,801,552.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,963,093.02	67,875,847.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-186,377,318.73	-35,091,040.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-137,348,558.94	-102,169,314.87
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	12,683,117.19	45,486,481.87
减：现金的期初余额	133,609,114.36	147,680,310.42
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	-120,925,997.17	-102,193,828.55

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,683,117.19	45,486,481.87

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	800,688.20	298,688.76
可随时用于支付的银行存款	11,882,428.99	45,187,793.11
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,683,117.19	45,486,481.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,065,615.87	用于借款抵押
投资性房地产	5,711,347.67	用于借款抵押
应收账款	11,377,671.02	用于借款质押
电站项目公司股权	17,872,385.36	用于借款质押
合计	56,027,019.92	

(四十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	180.11	6.9075	1,244.11
加元	102,049.00	5.2490	535,655.20
其他应收账款			
其中：加元	55,113.88	5.2490	289,292.74

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
加拿大 QF Placer Gold Ltd.公司	加拿大	加元	按当地法规要求及实际经营需要

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	-----	-------	------	---------	------

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁夏盈谷铝业有限公司	石嘴山市	石嘴山市	铝型材制品生产项目筹建	100.00		新设
宁夏盈谷黄金有限公司	石嘴山市	石嘴山市	黄金冶炼、生产、销售项目	100.00		新设
香港中金资源有限公司	香港	香港	矿产资源投资	100.00		新设
加拿大 Yinggu Resources Ltd.	加拿大	加拿大	矿产资源投资	100.00		新设
加拿大 QF PLACER GOLD LTD	加拿大	加拿大	矿产资源开发	100.00		同一控制下企业合并
深圳市百泰金文化传播有限公司	深圳市	深圳市	黄金产品的批发与零售	50.50		非同一控制下的企业合并
常州盈谷节能科技股份有限公司	常州市	常州市	节能技术及节能产品生产销售	51.00		新设
延安盈谷国润新能源科技股份有限公司	延安市	延安市	太阳能电站开发；光伏电站系统设计、集成、技术咨询等	40.00		新设
天津盈谷金和新能源有限公司	天津市	天津市	新能源、矿产资源的开发、推广、销售	100.00		新设

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	深圳市百泰金文化传播有限公司	49.50%	-1,394,880.69		31,660,451.33
2	延安盈谷国润新能源科技股份有限公司	60.00%	-1,862,694.84		-18,892,757.07
合计			-3,257,575.53		12,767,694.26

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市百泰金文化传播有限公司	238,320,311.33	9,275,087.62	247,595,398.95	181,964,417.53	2,029,016.83	183,993,434.36	286,393,069.49	10,449,080.28	296,842,149.77	228,149,951.06	2,272,293.34	230,422,244.40
延安盈谷国润新能源科技股份有限公司	401,015,871.54	3,727,603.93	404,743,475.47	436,231,403.92		436,231,403.92	391,204,899.98	3,730,115.97	394,935,015.95	423,318,453.00		423,318,453.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市百泰金文化传播有限公司	812,693,567.45	-2,817,940.78	-2,817,940.78	954,781.28	2,550,136,165.46	-486,909.48	-486,909.48	2,515,423.86
延安盈谷国润新能源科技股份有限公司		-3,104,491.40	-3,104,491.40	1,658,419.18		-1,620,943.31	-1,620,943.31	-2,855,237.51

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	深圳市	深圳市	商业保理业务	45.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	113,809,162.32	127,363,670.55
其中：现金和现金等价物	38,529.58	58,956.95
非流动资产	302,211.54	375,565.62
资产合计	114,111,373.86	127,739,236.17
流动负债	4,316,183.25	18,764,486.11
非流动负债		
负债合计	4,316,183.25	18,764,486.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	109,795,190.61	108,546,744.27
按持股比例计算的净资产份额	49,407,835.77	48,846,034.92
调整事项		
其中：商誉	22,790,825.56	22,790,825.56
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	72,008,093.70	71,636,860.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,324,818.69	4,960,270.94
财务费用	253,700.28	281,460.74
所得税费用	274,987.57	683,258.41
净利润	824,962.70	2,049,775.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	824,962.70	2,049,775.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-124,466.56	-790,978.96
其他综合收益		
综合收益总额	-124,466.56	-790,978.96

七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险、利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响，将风险对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，公司风险管理的基本策略是确定和分析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。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满

足短期和长期的资金需求。公司力求降低现金流量波动的影响。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。

（三）市场风险

1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司存放境外存款较少，境外资产规模较小，存在的外汇风险很小。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。截止 2019 年 06 月 30 日，公司金融机构借款 232,130,000.00 元，其中 28,000,000.00 元借款利率以国家贷款基准利率加浮动幅度确定，假设在其他条件不变的情况下，国家贷款基准利率上升或下降，本公司的净利润将有一定波动，利率风险也将加大。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
北京盈谷信晔投资有限公司	北京	投资与资产管理；投资咨询；企业管理咨询；销售办公用品、建筑材料。	100000 万元	25.61	25.61

公司的控股股东为北京盈谷信晔投资有限公司，其直接持有公司 25.61%的股份，为公司第一大股东。本公司实际控制人为自然人龙曦先生，直接持有公司 0.69%的股份，其通过直接及间接控制的公司持有本公司股份比例为 26.30%。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
北京盈谷创融文化发展股份有限公司	本公司持股 40.00%

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	本公司持股 45.00%

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市泰硕投资有限公司	受同一控制人控制
北京市卓越泰坤科技有限公司	受同一控制人控制
宁夏中哈资源投资有限公司	受同一控制人控制
东台市鸿邦科技有限公司	受同一控制人控制
东台信晔泰坤投资咨询有限公司	受同一控制人控制
江苏东积电清洁能源科技有限公司	受实际控制人重大影响
深圳市翔永投资有限公司	受同一控制人控制
东莞市绿野化肥有限公司	受同一控制人控制
上海鑫汇数据科技有限公司	受实际控制人重大影响
深圳市泰诺丰华投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
深圳金娱网络科技有限公司	受同一控制人控制
深圳市裕安信华投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
深圳市博纳投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
深圳市金丰瑞和投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
乌鲁木齐泰川股权投资管理有限合伙企业	受同一控制人控制
新疆恒泰鑫源股权投资有限合伙企业	受同一控制人控制
宁波圆方禾泰投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
宁波梅山保税港区泰格恒盈投资合伙企业(有限合伙)	受同一控制人控制
中亚资源开发有限公司	受同一控制人控制
金谷资源开发有限公司	受同一控制人控制
瑞驰资源开发有限公司	受同一控制人控制
鑫汇资源开发有限公司	受同一控制人控制
北京盈谷益康养老管理有限公司	受同一控制人控制
北京启颐养老管理有限公司	受同一控制人控制
北京盈谷易诚医院管理有限公司	受同一控制人控制
北京盈谷信晔投资有限公司	受同一控制人控制
延安润峰电力有限公司	受同一控制人控制
宁波盈谷泽宏股权投资合伙企业(有限合伙)	受同一控制人控制
宁波盈谷鑫瑞股权投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
东台盈润新能源有限公司	受实际控制人重大影响
嘉兴鼎裕鸿淼投资合伙企业（有限合伙）	本公司为劣后级有限合伙人，产生重大影响
周凯平	董事长
何昕	持股 5%以上的股东
龙曦	副董事长、总裁

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐慎莉	董事、副总裁、财务总监
李薇	董事、执行总裁、董事会秘书
付豪	董事、副总裁
何璐	监事会主席
俞燕飞	职工代表监事
曾曙	监事
薛海峰	执行总裁
Michael Wang	副总裁

注：公司与原受同一控制人控制关联方易思维信息技术股份有限公司已完成股权转让，不持有此公司股份，此公司处于非存续状态，员工均已离职未完成工商变更手续，与本公司不存在实质关联关系。

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
北京盈谷信晔投资有限公司	销售商品	向关联方销售黄金商品	市场价				
北京盈谷创融文化发展股份有限公司	销售商品	向关联方销售黄金商品	市场价			42,137.60	
销售商品、提供劳务：							
北京盈谷创融文化发展股份有限公司	采购商品	向关联方采购黄金商品	市场价	310,245.75	0.04	687,978.00	0.06

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙曦	延安盈谷国润新能源科技股份有限公司	2.59 亿元本息及相关费用	2017/10/27	债务履行期届满之日起两年	正在履行
龙曦	宁夏盈谷实业股份有限公司	2800 万元借款本金	2018/10/30	债务履行期届满之日起两年	正在履行
北京盈谷信晔投资有限公司	宁夏盈谷实业股份有限公司	2800 万元借款本金	2018/10/30	债务履行期届满之日起两年	正在履行

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
-----	-------	----	-----	-----	----

深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	拆出	3,500,000.00	2017/7/7		以实际偿还日为到期日
嘉兴鼎裕鸿森投资合伙企业(有限合伙)	拆入	259,000,000.00	2017/10/27	2019/10/26	

注：公司下属子公司延安盈谷国润新能源科技股份有限公司通过西藏信托有限公司自嘉兴鼎裕鸿森投资合伙企业(有限合伙)借入款项，经公司2017年第三次股东大会审议批准。详见公司在全国中小企业股份转让系统网站上披露的2017-047号公告。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	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	深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	3,500,000.00		8,000,000.00	
合计		3,500,000.00		8,000,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	金谷资源开发有限公司	605,876.11	605,876.11
其他应付款	周凯平		7,674.00

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司纳入合并范围的子公司延安盈谷国润新能源科技股份有限公司因建设光伏电站需要长期租赁屋顶资源，其下属各项目公司分别与位于湖南省常德市的常德纺织机械有限公司等40余家出租方签订了长期屋顶资源租赁合同，租赁总面积约61.7万平方米，租赁期限一般为25年，每年需支付租金约313万元。

(二) 或有事项

无。

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1				
组合 2				
组合 3				
组合 4	30,383,800.40	100.00	4,692,006.10	15.44
组合小计	30,383,800.40	100.00	4,692,006.10	15.44
合计	30,383,800.40	100.00	4,692,006.10	15.44

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1				
组合 2				
组合 3				
组合 4	32,857,540.40	100.00	4,477,999.10	13.63
组合小计	32,857,540.40	100.00	4,477,999.10	13.63
合计	32,857,540.40	100.00	4,477,999.10	13.63

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 4:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	15,559,151.26	5.00	777,957.56	19,185,491.26	5.00	959,274.56
1 至 2 年	10,756,960.00	10.00	1,075,696.00	9,304,360.00	10.00	930,436.00
2 至 3 年	1,560,000.00	30.00	468,000.00	2,540,128.00	30.00	762,038.40
3 至 4 年	686,683.00	80.00	549,346.40	6,555.00	80.00	5,244.00
4 年以上	1,821,006.14	100.00	1,821,006.14	1,821,006.14	100.00	1,821,006.14
合计	30,383,800.40	15.44	4,692,006.10	32,857,540.40	13.63	4,477,999.10

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为 214,007.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
宁夏晶谷新能源有限公司	10,559,200.00	34.75	1,055,920.00
湖南虹盛天泽新能源科技有限公司	4,458,361.88	14.67	222,918.09
宁夏旭樱新能源科技有限公司	6,241,500.00	20.54	312,075.00
上海茂繁机械有限公司	2,480,730.00	8.16	124,036.50
湖南省湘粤电力建设有限公司	2,378,559.38	7.83	118,927.97
合计	26,118,351.26	85.95	1,833,877.56

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	407,547.95	
应收股利		
其他应收款项	525,518,593.26	506,862,397.89
减：坏账准备	5,775,626.22	4,880,400.16
合计	520,150,514.99	501,981,997.73

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司借款	252,831.06	
宁夏久安消防工程有限公司借款	450,000.00	
深圳尚御珠宝有限公司借款		
减：坏账准备	295,283.11	
合计	407,547.95	

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	11,989,166.67	16,489,166.67
押金、保证金、备用金	878,135.82	999,606.97
外部往来款及其他	2,443,126.33	2,203,234.81
合并范围内往来款	510,208,164.44	487,170,389.44
减：坏账准备	5,775,626.22	4,880,400.16
合计	519,742,967.04	501,981,997.73

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	126,619,399.65	103,651,697.39
1 至 2 年	2,363,260.00	112,799,453.28
2 至 3 年	106,155,953.28	8,039,166.67
3 至 4 年	8,108,500.03	282,238,028.49
4 年以上	282,271,480.30	134,052.06
合计	525,518,593.26	506,862,397.89

(3) 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）	
期初余额	1,484,733.49	3,395,666.67		4,880,400.16
期初余额在本期重新评估后	1,484,733.49		3,395,666.67	4,880,400.16
本期计提	-802,607.27		1,697,833.33	895,226.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	682,126.22		5,093,500.00	5,775,626.22

第三阶段其他应收款项明细如下：

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率	划分为第三阶段的原因
宁夏久安消防工程有限公司	8,489,166.67	5,093,500.00	60%	该款项已逾期

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
香港中金资源有限公司	与子公司往来款	282,155,036.16	4 年以上	53.69	
		1,358,775.00	1 年以内	0.26	
天津盈谷金和新能源有限公司	与子公司往来款	112,749,500.00	1 年以内	21.45	
延安盈谷国润新能源科技股份有限公司	与子公司往来款	1,358,775.00	1 年以内	0.26	
		99,533,007.31	1 至 2 年	18.94	
宁夏久安消防工程有限公司	暂借款	450,000.00	2 至 3 年	0.09	5,093,500.00
		8,039,166.67	3 至 4 年	1.53	
深圳市百泰金文化传播	与子公司往来款	2,610,000.00	1 年以内	0.50	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
有限公司					
合计		508,254,260.14		96.71	5,093,500.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	71,743,102.76		71,743,102.76	71,743,102.76		71,743,102.76
对联营、合营企业投资	72,008,093.70		72,008,093.70	71,636,860.48		71,636,860.48
合计	143,751,196.46		143,751,196.46	143,379,963.24		143,379,963.24

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏盈谷黄金有限公司	14,572,575.00			14,572,575.00		
宁夏盈谷铝业有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
深圳市百泰金文化传播有限公司	41,662,500.00			41,662,500.00		
香港中金资源有限公司	8,027.76			8,027.76		
延安盈谷国润新能源科技股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
天津盈谷金和新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	71,743,102.76			71,743,102.76		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳前海盈谷信保商业保理有限公司	71,636,860.48			371,233.22						72,008,093.70	
合计	71,636,860.48			371,233.22						72,008,093.70	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计			85,781,859.52	75,411,098.39
光伏电站建设			85,554,064.06	75,152,795.66
销售晶体生长设备			227,795.46	258,302.73
黄金、纯金制品及贵金属工艺品				
二、其他业务小计	695,999.98	378,378.12	666,857.10	378,378.12
其他业务收入	695,999.98	378,378.12	666,857.10	378,378.12
合计	695,999.98	378,378.12	86,448,716.62	75,789,476.51

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	371,233.22	793,739.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,783,349.62	4,791,951.27
债权性投资的利息收入	663,048.19	692,577.37
合计	5,817,631.03	6,278,268.15

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,551,154.12	
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	663,048.19	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,406.22	
4. 所得税影响额	-357,174.66	
5. 少数股东影响额	-200,528.94	
合计	1,483,092.49	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-2.17	2.74	-0.07	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.49	2.53	-0.08	0.08

宁夏盈谷实业股份有限公司

二〇一九年八月二十九日