



银利电气

NEEQ : 834654

宁夏银利电气股份有限公司

Ningxia Yinli Electric CO.,Ltd



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020年1月3日,公司全资子公司宁夏银利电磁元件工程实验室(有限公司)完成工商登记注册,取得由宁夏银川审批服务管理局核发的营业执照,统一社会信用代码:91640100MA76GR1TXA。



2020年6月18日,公司全资子公司苏州银利电气制造有限公司完成工商登记注册,取得由苏州市吴江区行政审批局核发的营业执照,统一社会信用代码:91320509MA21R70N6B。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 10 |
| 第四节 | 重大事件 | 17 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 20 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 22 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 95 |

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、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 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|---------------|--|
| 1、行业政策变动的风险 | 公司所处行业为变压器、整流器和电感器制造业,产品主要应用于轨道交通、光伏风电、新能源汽车等受国家产业政策影响的领域。国家产业政策扶持和投资对公司产品下游企业的影响,将直接影响本行业的产品销售需求,未来政策变化将对公司经营带来一定影响。 |
| 2、市场竞争加剧的风险 | 公司所处的细分行业变压器、整流器和电感器制造业的从业企业较多,市场集中度低,竞争相对激烈,导致行业的利润水平不高,未来该细分行业存在市场竞争加剧的风险。 |
| 3、原材料价格波动风险 | 公司产品的成本受原材料市场波动的影响较大。硅钢片、电磁线(铜/铝材)等原材料占据了总体生产成本的 50%以上。原材料价格的波动,将直接影响到变压器和电感器产品的成本,进而影响行业从业企业的经营业绩。 |
| 4、公司治理的风险 | 公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等公司治理制度。但成立股份公司的时间尚短,公司治理和内部控制体系还需要在经营过程中逐步完善,短期内仍存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能完全得到有效执行的风险。 |
| 5、主要客户相对集中的风险 | 公司前五大客户销售占比较高,公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化,或其他因素减少 |

| | |
|-----------------|---|
| | 对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。 |
| 6、连续亏损的风险 | 公司为扩大销售收入，积极研发新产品，开拓新客户，保持了较高的研发投入，以及应收账款坏账损失的确认，导致出现亏损。虽随着公司销售收入的逐年增加，未来盈利期望较高，但由于新客户与新产品预期实现的销售收入以及产品研发可能受到一些不可控因素的影响，公司仍存在亏损的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |
| 本期重大风险因素分析： | <p>(一)、行业政策风险</p> <p>公司产品主要应用于风电光伏、轨道交通以及新能源汽车领域，国家产业政策的变动会直接影响相关领域的投资规模，从而使得公司下游企业的市场规模减小，进而影响公司产品的市场需求,会对公司的盈利造成一定影响。公司将密切关注国家宏观政策和行业变化，及时调整产品研发方向，顺应市场的发展变化，并注重产品技术的提高，力求形成核心的产品竞争优势。另外，通过实现产业链的横向发展，开辟新的客户资源与产品覆盖范围，以规避市场风险。</p> <p>(二)、市场竞争加剧的风险</p> <p>公司所处的细分行业从业企业较多，市场集中度低，尤其是国家产业政策支持力度与市场规模较大的领域，如新能源汽车领域的市场竞争可能会逐步加剧，将对公司的利润水平和市场份额造成一定影响。公司加大市场需求调研，提升技术创新能力，力求形成独特的产品核心竞争优势。同时，积极拓展新业务，多渠道规避市场风险。</p> <p>(三)、原材料价格波动风险</p> <p>公司的产品中硅钢片、电磁线（铜/铝材）等原材料占据了总体生产成本的 50%以上，原材料价格的波动，将直接影响到产品的成本，进而影响公司的盈利。公司对采购原材料的供应商进行综合管理，对供应商资质、技术水平、价格质量进行评定，确定合格供应商名单，并且进行询价和比价，同供应商建立了长期稳定的合作关系。</p> <p>(四)、公司治理的风险</p> <p>公司成立股份公司的时间尚短，公司治理和内部控制体系还需要在经营过程中逐步完善，短期内仍存在公司治理不规范、相关内部制度不能完全得到有效执行的风险，将对公司的经营管理造成一定的影响。公司将加强风险控制管理，不断完善公司治理，完善业务流程，提高高管人员的综合管理素质和能力，促使公司运营更加高效。</p> <p>(五)、主要客户相对集中的风险</p> <p>公司前五大客户销售占比较高，客户相对集中。若公司主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，将会导致公司营业收入的下滑，影响公司的经营业绩。公司制定完善的客户管理制度，维护良好的客户关系，并通过技术合作增加客户粘性。同时，公司积极扩展新客户以规避风险。</p> <p>(六)、连续亏损的风险</p> |

公司由于持续保持较高的研发投入，以及应收账款坏账损失的确认，导致出现连续亏损。虽随着公司销售收入的逐年增加，未来盈利期望较高，但由于新客户与新产品预期实现的销售收入以及产品研发可能受到一些不可控因素的影响，公司仍存在亏损的可能，将对公司经营造成一定影响。公司将加强成本管理，降低经营成本；采用新的智能仿真设计方法，降低产品研发成本，并优化产品工艺，提升毛利率。同时，进一步深化与客户合作，增加客户粘性，不断提升产品的市场占有率，并积极开拓新客户扩大收入规模。

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|-------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、银利电气 | 指 | 宁夏银利电气股份有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 焦海波 |
| 股东会 | 指 | 宁夏银利电气股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 宁夏银利电气股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 宁夏银利电气股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员、包括董事、监事、高级管理人员 |
| 主办券商、光大证券 | 指 | 光大证券股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 最近一次由公司股东大会决议通过的《宁夏银利电气股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东(大)会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 报告期、本年度 | 指 | 2020年1月1日-2020年6月30日 |
| 深圳银利 | 指 | 深圳银利电器制造有限公司 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-------------------------------------|
| 公司中文全称 | 宁夏银利电气股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Ningxia Yinli Electric Co.,Ltd - |
| 证券简称 | 银利电气 |
| 证券代码 | 834654 |
| 法定代表人 | 焦海波 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|------------------------|
| 董事会秘书 | 唐良凡 |
| 联系地址 | 银川(国家级)经济技术开发区光明路 45 号 |
| 电话 | 0951-6837816 |
| 传真 | 0951-6837817 |
| 电子邮箱 | ylzq@yinlin.com.cn |
| 公司网址 | www.yinli.com.cn |
| 办公地址 | 银川(国家级)经济技术开发区光明路 45 号 |
| 邮政编码 | 750021 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 1992 年 10 月 5 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 9 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-变压器、整流器和电感制造（C3821） |
| 主要业务 | 特种变压器、电抗器、整流器和电感器的研发、生产与销售 |
| 主要产品与服务项目 | 特种变压器、电抗器、整流器和电感器制造生产 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 |
| 普通股总股本（股） | 30,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 焦海波 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为焦海波，一致行动人为刘芳 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|------------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91641100227748638W | 否 |
| 注册地址 | 宁夏回族自治区银川市（国家级） 经济技术开发区光明路 45 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 30,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 光大证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场 51 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 光大证券 |

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 49,850,558.43 | 39,691,504.96 | 25.60% |
| 毛利率% | 31.92% | 27.31% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 | 85.69% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,099,960.41 | 756,409.42 | 45.42% |
| 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） | 4.02% | 2.20% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.46% | 1.02% | - |
| 基本每股收益 | 0.10 | 0.05 | 85.69% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计 | 160,047,460.75 | 153,096,631.10 | 4.54% |
| 负债总计 | 83,300,726.96 | 79,375,813.06 | 4.94% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 76,746,733.79 | 73,720,818.04 | 4.11% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.56 | 2.46 | 4.11% |
| 资产负债率%（母公司） | 46.21% | 46.86% | - |
| 资产负债率%（合并） | 52.05% | 51.85% | - |
| 流动比率 | 1.73 | 1.72 | - |
| 利息保障倍数 | 7.26 | 1.72 | - |

(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 | -6,270,830.62 | 13,181,184.56 | -147.57% |
| 应收账款周转率 | 0.81 | 0.94 | - |
| 存货周转率 | 1.13 | 1.00 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 4.54% | -4.41% | - |
| 营业收入增长率% | 25.60% | -2.96% | - |
| 净利润增长率% | 85.69% | 1.17% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

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

为了应对市场竞争、提升公司综合实力，公司不断提升研发技术水平，共获得了19项专利，如三相滤波电抗器制作技术、UI、UU型粉末磁芯斩波电感非标设计方法、高频谐振变压器制作技术等，形成了较强的产品核心竞争力。公司拥有稳定的核心技术团队，并与中国科学院重庆绿色智能技术研究院建立了密切的合作关系，通过技术合作与交流，不断提升公司技术团队的研发能力。同时，公司获得了质量管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、TS22163铁路行业质量体系认证证书、轨道交通及电子组件焊接资质认证以及IATF16949汽车质量管理体系标准认证证书，公司的质量管理水平不断提升。

公司采取“投标、研发、采购、生产、销售”一体化经营模式，各个环节互相独立、配合。公司的销售模式为直销，通过搜集市场、行业、地域等信息，进行技术沟通和产品出样等方式，进入客户的合格供应商体系，通过对客户的投标取得订单。公司始终坚持立足市场、自主创新的研发模式。在客户最新需求和技术要求下，公司组织力量进行技术研发和产品方案设计，制定产品技术标准和检验标准，通过工艺会审集中择优确定最佳方案。

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

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

公司客户主要为光伏风电、轨道交通、智能电网、新能源汽车等领域的电气设备制造企业，目前已为中国中车、阳光电源、金风科技、国家电网、比亚迪等国内大型央企及行业领军企业提供了多种性能优异的产品。公司持续进行市场拓展，不断提高品牌知名度，主要客户和所在行业并未发生变化。

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

报告期内，公司的商业模式较上年未发生变化。

（二）经营情况回顾

公司巩固现有轨道交通与风电光伏核心客户的同时，积极拓展优质新客户，加强成本控制与产品技术创新，并全力推进新能源汽车业务，推动公司业务快速增长。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，公司经营状况良好。

1. 报告期内财务状况

报告期末，公司资产总额 160,047,460.75 元，较期初增加 4.54%，原因主要为销售收入增加，应收票据较期初增加 5,135,409.10 元，应收账款较期初增加 4,894,387.66 元所致；负债总额 83,300,726.96 元，较期初增长 4.94%，原因主要为报告期内公司订单增加，材料采购增加，应付账款较期初增加 4,945,042.10 元所致；净资产总额 76,746,733.79 元，较期初增加 4.11%，主要是由于报告期内公司实现盈利，未分配利润增加所致。

2. 报告期内经营成果状况

报告期内，公司营业收入 49,850,558.43 元，较上年同期增加 25.60%，原因主要为受政策影响，风电光伏类产品的市场需求增加，同时公司产品获得了前期开拓的客户的认可，产品订单量增加；营业成本 33,939,873.92 元，较上年同期增加 17.63%，净利润 3,025,915.75 元，较上年同期增加 85.69%，原因主要为销售收入增加，导致相应的营业成本与利润增加；研发费用 6,155,075.72 元，较上年同期增长 105.55%，主要原因是为获取新的订单并提升产品质量，公司新产品的研发增多。

3. 现金流量状况

公司经营活动产生的现金流量净额为-6,270,830.62 元，较上年同期减少 147.5%，原因主要为：上年同期公司为归还银行贷款加强了销售回款与票据贴现，而本年受疫情影响，销售收到的现金减少，导致本期销售商品收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金净流入同比减少 28,652,342.86 元。

筹资活动产生的现金流量净额-985,074.37 元，较上年同期增加 92.48%，主要原因为借款净流入较上年同期增加 11,998,046.02 元。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 2,016,127.41 | 1.26% | 9,383,398.40 | 6.13% | -78.51% |
| 应收票据 | 11,839,826.15 | 7.40% | 6,704,417.05 | 4.38% | 76.60% |
| 应收账款 | 53,482,282.47 | 33.42% | 48,587,894.81 | 31.74% | 10.07% |
| 存货 | 27,744,713.96 | 17.34% | 25,193,995.99 | 16.46% | 10.12% |
| 投资性房地产 | 566,618.44 | 0.35% | 607,133.02 | 0.40% | -6.67% |
| 固定资产 | 26,525,118.93 | 16.57% | 27,566,626.90 | 18.01% | -3.78% |
| 在建工程 | 3,493,930.99 | 2.18% | 3,470,922.14 | 2.27% | 0.66% |
| 短期借款 | 20,500,000.00 | 12.81% | 20,500,000.00 | 13.39% | 0.00% |

项目重大变动原因：

1. 货币资金较期初减少 78.51%，主要原因是报告期内订单增加，采购原材料支付给供应商的现金增加，

而销售商品收到的现款不足。

2. 应收票据较期初增加 76.60%，主要原因是报告期内公司销售商品收到的票据增多，贴现与背书转让的票据减少；

3. 应收账款较期初增加 10.07%，主要原因是报告期内公司销售收入增加，且大部分订单集中在后三个月，客户还未回款；

4. 存货较期初增加 10.12%，主要原因是公司订单增加，为了确保产品的按时交付，提前进行了原材料的采购。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 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 | 49,850,558.43 | - | 39,691,504.96 | - | 25.60% |
| 营业成本 | 33,939,873.92 | 68.08% | 28,852,159.97 | 72.69% | 17.63% |
| 毛利率% | 31.92% | - | 27.31% | - | 16.87% |
| 销售费用 | 2,154,060.30 | 4.32% | 2,284,351.54 | 5.76% | -5.70% |
| 管理费用 | 3,085,584.84 | 6.19% | 2,985,170.24 | 7.52% | 3.36% |
| 研发费用 | 6,155,075.72 | 12.35% | 2,994,403.57 | 7.54% | 105.55% |
| 财务费用 | 629,374.21 | 1.26% | 852,119.20 | 2.15% | -26.14% |
| 信用减值损失 | -2,363,712.54 | -4.74% | -102,904.28 | -0.26% | 2,197.00% |
| 营业利润 | 3,447,110.00 | 6.91% | 2,312,189.73 | 5.83% | 49.08% |
| 营业外收入 | 106,605.80 | 0.21% | 12,945.35 | 0.03% | 723.51% |
| 营业外支出 | 16,440.35 | 0.03% | 265,779.67 | 0.67% | -93.81% |
| 净利润 | 3,025,915.75 | 6.07% | 1,629,548.70 | 4.11% | 85.69% |

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年同期增加 25.60%，主要原因是受政策影响，风电光伏类产品的市场需求增加，同时公司产品获得了前期开拓的客户的认可，产品订单量增加；

2. 营业成本较上年同期增加 17.63%，主要原因是销售收入增加，相应的结转成本增加；

3. 毛利率较上年同期增加 16.87%，主要原因是公司加强了成本控制与工艺创新，产品生产成本有所下降；

4. 研发费用较上年同期增加 105.55%，主要原因是为获取新的订单并提升产品质量，公司新产品的研发增多；

5. 财务费用较上年同期减少 26.14%，主要原因是票据贴现利息较上期有所减少；

6. 信用减值损失较上年同期增加 2197.00%，主要原因是报告期内公司营业收入较上年同期增长较多，应收账款账面余额较上年同期增加 23,710,806.85 元，其他应收款账面余额较上年同期增加 3,332,513.68 元，且相较上年，本期账龄增加，计提比例增加；

7. 营业利润较上年同期增加 49.08%，净利润较上年同期增加 85.69%，主要原因是销售收入较上年同期增加所致。

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 | -6,270,830.62 | 13,181,184.56 | -147.57% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -111,366.00 | -343,299.00 | 67.56% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -985,074.37 | -13,102,678.67 | 92.48% |

现金流量分析：

1. 营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 147.5%，主要原因为上年同期公司为归还银行贷款加强了销售回款与票据贴现，而本年受疫情影响，销售收到的现金减少，导致本期销售商品收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金净流入同比减少 28,652,342.86 元。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 67.56%，主要原因为本期购建固定资产支付的现金较上年同期减少 231,933.00 元所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 92.48%，主要原因为借款净流入较上年同期增加 11,998,046.02 元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | - |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,517,609.48 |
| 金融资产公允价值变动损益 | 43,165.52 |
| 权益工具持有期间的收益 | - |
| 债务重组损益 | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,165.45 |
| 非经常性损益合计 | 2,567,940.45 |
| 所得税影响数 | 641,985.11 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 1,925,955.34 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

会计政策变更：

①执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务

报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。因执行新收入准则，本报告期将上期末的预收款项重分类至本报告期期初的合同负债。

②会计政策变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起按新准则要求进行会计报表披露。

2019年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------|-------------|------------|-------------|
| 预收款项 | 204,268.80 | | -204,268.80 |
| 合同负债 | | 204,268.80 | 204,268.80 |

2019年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------|-------------|------------|-------------|
| 预收款项 | 204,268.80 | | -204,268.80 |
| 合同负债 | | 204,268.80 | 204,268.80 |

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------|------|---------|-------------|------|-----------|--------------|----------------|------------|---------------|
| 深圳银利电器制造有限公司 | 子公司 | 产品研发与生产 | - | - | 5,000,000 | 1,541,338.72 | -13,758,325.72 | 115,642.89 | -3,004,070.15 |
| 宁夏银利电磁元件 | 子公司 | 产品研发 | - | - | 5,000,000 | 4,631.64 | -503,205.15 | - | -503,205.15 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------------|-------------|------------------|---|---|------------|-----------|------------|---|------------|
| 工程 实验室 (有 限公 司) | | 与 检 测 | | | | | | | |
| 苏州 银利 电气 制造 有限 公司 | 子 公 司 | 产 品 生 产 | - | - | 10,000,000 | 27,245.02 | -23,754.98 | - | -23,754.98 |

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

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

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(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、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <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.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | | |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | 48,000,000 | 20,500,000 |

(三) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|----------|--------|------|------|---------|--------|
| 董监高 | 2015/9/1 | - | 挂牌 | 关于规范 | 公司董监高出具 | 正在履行中 |

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

承诺事项详细情况：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

第五节 股份变动和融资

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 | 11,685,750 | 38.95% | - | 11,685,750 | 38.95% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 649,500 | 2.165% | - | 649,500 | 2.165% |
| | 董事、监事、高管 | 3,704,750 | 12.35% | -1,795,500 | 1,909,250 | 6.36% |
| | 核心员工 | 649,500 | 2.165% | - | 649,500 | 2.165% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 18,314,250 | 61.05% | - | 18,314,250 | 61.05% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,148,500 | 30.50% | - | 9,148,500 | 30.50% |
| | 董事、监事、高管 | 18,314,250 | 61.05% | -5,386,500 | 12,927,750 | 43.09% |
| | 核心员工 | 9,148,500 | 30.50% | - | 9,148,500 | 30.50% |
| 总股本 | | 30,000,000 | - | 0 | 30,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 13 | | | | |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 |
|----|----------------------------|-----------|------|-----------|----------|-------------|-------------|------------------|
| 1 | 焦海波 | 9,798,000 | - | 9,798,000 | 32.66% | 9,148,500 | 649,500 | - |
| 2 | 刘芳 | 7,182,000 | - | 7,182,000 | 23.94% | 5,386,500 | 1,795,500 | - |
| 3 | 南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 4,650,000 | - | 4,650,000 | 15.5% | - | 4,650,000 | - |
| 4 | 袁美荣 | 3,299,000 | - | 3,299,000 | 10.9967% | 2,474,250 | 824,750 | - |

| | | | | | | | | |
|-----------|-----|------------|---|------------|----------|------------|------------|---|
| 5 | 袁德宗 | 2,250,000 | - | 2,250,000 | 7.5% | - | 2,250,000 | - |
| 6 | 孙泷 | 1,650,000 | - | 1,650,000 | 5.5% | 1,237,500 | 412,500 | - |
| 7 | 贺晓梅 | 300,000 | - | 300,000 | 1% | - | 300,000 | - |
| 8 | 齐铂金 | 300,000 | - | 300,000 | 1% | - | 300,000 | - |
| 9 | 贾志鸿 | 300,000 | - | 300,000 | 1% | - | 300,000 | - |
| 10 | 王晓宁 | 90,000 | - | 90,000 | 0.3% | 67,500 | 22,500 | - |
| 合计 | | 29,819,000 | - | 29,819,000 | 99.3967% | 18,314,250 | 11,504,750 | - |

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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

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

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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 | 任职起止日期 | |
|-----------|---------|----|----------|------------|-----------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 焦海波 | 董事长、总经理 | 男 | 1963年1月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 孙泂 | 董事 | 男 | 1976年6月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 唐忠诚 | 董事 | 男 | 1963年11月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 袁美荣 | 董事 | 男 | 1971年10月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 焦健 | 董事、副总经理 | 男 | 1990年5月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 王晓宁 | 监事长 | 男 | 1961年11月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 刘艳梅 | 监事 | 女 | 1977年12月 | 2020年6月12日 | 2021年9月3日 |
| 刘国浩 | 监事 | 男 | 1987年10月 | 2020年6月12日 | 2021年9月3日 |
| 葛柳 | 财务负责人 | 女 | 1984年4月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 唐良凡 | 董事会秘书 | 男 | 1987年7月 | 2018年9月4日 | 2021年9月3日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

焦海波与焦健为父子关系，焦海波为公司董事长、总经理，焦健为公司董事、副总经理。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|--------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 焦海波 | 董事、总经理 | 9,798,000 | - | 9,798,000 | 32.66% | - | - |
| 孙泂 | 董事 | 1,650,000 | - | 1,650,000 | 5.5% | - | - |
| 袁美荣 | 董事 | 3,299,000 | - | 3,299,000 | 10.9967% | - | - |
| 王晓宁 | 监事长 | 90,000 | - | 90,000 | 0.3% | - | - |
| 合计 | - | 14,837,000 | - | 14,837,000 | 49.4567% | 0 | 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 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|-------|
| 刘芳 | 监事 | 离任 | - | 个人原因 |
| 韩小军 | 监事 | 离任 | - | 工作调动 |
| 刘艳梅 | 会计 | 新任 | 监事 | 原监事离职 |
| 刘国浩 | 经理 | 新任 | 监事 | 原监事离职 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

刘艳梅女士，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，非失信联合惩戒对象。2003年7月毕业于宁夏回族自治区广播电视大学，财务会计专科学历，2007年9月毕业于中央广播电视大学，会计本科学历。1998年10月至今就职于宁夏银利电气股份有限公司，曾先后任轨道事业部制造工序负责人、制造部部长、品质部部长，现任财务部成本会计。

刘国浩先生，1987年10月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，非失信联合惩戒对象。2004年12月参军入伍，毕业于河北石家庄步兵陆军指挥学院，大专学历。2004年12月至2016年12月在甘肃酒泉68208部队依法服兵役；2017年5月至今，于宁夏银利电气股份有限公司担任行政部部长兼供应链部部长。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 13 | - | - | 13 |
| 行政人员 | 30 | - | 3 | 27 |
| 技术人员 | 47 | 2 | - | 49 |
| 销售人员 | 7 | - | - | 7 |
| 财务人员 | 5 | - | - | 5 |
| 生产人员 | 107 | 33 | - | 140 |
| 员工总计 | 209 | 35 | 3 | 241 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 1 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 41 | 40 |
| 专科 | 60 | 71 |
| 专科以下 | 104 | 126 |
| 员工总计 | 209 | 241 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 项目 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|------|------|------|------|------|
| 核心员工 | 2 | 0 | 0 | 2 |

核心员工的变动情况：

无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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 | 2020年6月30日 | 2020年1月1日 |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 2,016,127.41 | 9,383,398.40 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 11,839,826.15 | 6,704,417.05 |
| 应收账款 | 六、3 | 53,482,282.47 | 48,587,894.81 |
| 应收款项融资 | 六、4 | 12,838,781.66 | 14,182,540.80 |
| 预付款项 | 六、5 | 1,655,450.13 | 1,665,880.26 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、6 | 8,079,942.35 | 2,920,962.53 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、7 | 27,744,713.96 | 25,193,995.99 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、8 | 138,484.46 | 567,955.64 |
| 流动资产合计 | | 117,795,608.59 | 109,207,045.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 六、9 | 2,265,267.36 | 2,222,101.84 |
| 投资性房地产 | 六、10 | 566,618.44 | 607,133.02 |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 六、11 | 26,525,118.93 | 27,566,626.90 |
| 在建工程 | 六、12 | 3,493,930.99 | 3,470,922.14 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、13 | 6,831,008.98 | 6,974,768.44 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、14 | 196,839.26 | 257,098.16 |
| 递延所得税资产 | 六、15 | 2,373,068.20 | 2,790,935.12 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 42,251,852.16 | 43,889,585.62 |
| 资产总计 | | 160,047,460.75 | 153,096,631.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、16 | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、17 | 41,548,911.67 | 36,603,869.57 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 六、18 | 890,660.60 | 204,268.80 |
| 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、19 | 1,541,561.66 | 1,955,231.38 |
| 应交税费 | 六、20 | 1,159,713.67 | 834,976.76 |
| 其他应付款 | 六、21 | 1,706,237.36 | 2,474,696.99 |
| 其中：应付利息 | | 20,169.72 | 32,008.47 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、22 | 766,430.88 | 836,428.25 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 68,113,515.84 | 63,409,471.75 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六、23 | 830,488.79 | 1,165,061.80 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、24 | 14,088,932.23 | 14,539,964.23 |
| 递延所得税负债 | 六、15 | 267,790.10 | 261,315.28 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,187,211.12 | 15,966,341.31 |
| 负债合计 | | 83,300,726.96 | 79,375,813.06 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、25 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、26 | 47,566,819.69 | 47,566,819.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、27 | 2,611,509.08 | 1,939,418.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、28 | -3,431,594.98 | -5,785,419.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 76,746,733.79 | 73,720,818.04 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 76,746,733.79 | 73,720,818.04 |
| 负债和所有者权益总计 | | 160,047,460.75 | 153,096,631.10 |

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年6月30日 | 2020年1月1日 |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,942,521.67 | 9,370,035.50 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 11,839,826.15 | 6,704,417.05 |
| 应收账款 | 十六、1 | 53,367,682.47 | 48,316,725.61 |
| 应收款项融资 | | 12,838,781.66 | 14,182,540.80 |
| 预付款项 | | 1,557,549.08 | 1,658,339.74 |
| 其他应收款 | 十六、2 | 22,749,993.65 | 14,460,471.65 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 27,744,713.96 | 24,952,292.98 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 429,806.71 |
| 流动资产合计 | | 132,041,068.64 | 120,074,630.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六、3 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 2,265,267.36 | 2,222,101.84 |
| 投资性房地产 | | 566,618.44 | 607,133.02 |
| 固定资产 | | 26,267,324.64 | 27,247,734.45 |
| 在建工程 | | 3,493,930.99 | 3,470,922.14 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,831,008.98 | 6,974,768.44 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,373,068.20 | 2,790,935.12 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 46,797,218.61 | 48,313,595.01 |
| 资产总计 | | 178,838,287.25 | 168,388,225.05 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 41,450,563.49 | 36,494,450.99 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 890,660.60 | 204,268.80 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 987,988.71 | 1,674,004.59 |
| 应交税费 | | 1,154,212.25 | 822,184.30 |
| 其他应付款 | | 1,705,237.36 | 2,415,473.20 |
| 其中：应付利息 | | 20,169.72 | 32,008.47 |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 766,430.88 | 836,428.25 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 67,455,093.29 | 62,946,810.13 |
| 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 | | 830,488.79 | 1,165,061.80 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 14,088,932.23 | 14,539,964.23 |
| 递延所得税负债 | | 267,790.10 | 261,315.28 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,187,211.12 | 15,966,341.31 |
| 负债合计 | | 82,642,304.41 | 78,913,151.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 47,566,819.69 | 47,566,819.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,611,509.08 | 1,939,418.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 16,017,654.07 | 9,968,835.76 |
| 所有者权益合计 | | 96,195,982.84 | 89,475,073.61 |
| 负债和所有者权益总计 | | 178,838,287.25 | 168,388,225.05 |

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 49,850,558.43 | 39,691,504.96 |
| 其中：营业收入 | 六、29 | 49,850,558.43 | 39,691,504.96 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 46,524,560.86 | 38,556,467.95 |
| 其中：营业成本 | 六、29 | 33,939,873.92 | 28,852,159.97 |
| 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、30 | 560,591.87 | 588,263.43 |
| 销售费用 | 六、31 | 2,154,060.30 | 2,284,351.54 |
| 管理费用 | 六、32 | 3,085,584.84 | 2,985,170.24 |
| 研发费用 | 六、33 | 6,155,075.72 | 2,994,403.57 |
| 财务费用 | 六、34 | 629,374.21 | 852,119.20 |
| 其中：利息费用 | | 565,058.99 | 862,931.79 |
| 利息收入 | | 2,438.89 | 10,812.59 |
| 加：其他收益 | 六、35 | 2,441,659.45 | 1,280,057.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 六、36 | 43,165.52 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、37 | -2,363,712.54 | -102,904.28 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,447,110.00 | 2,312,189.73 |
| 加：营业外收入 | 六、38 | 106,605.80 | 12,945.35 |
| 减：营业外支出 | 六、39 | 16,440.35 | 265,779.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,537,275.45 | 2,059,355.41 |
| 减：所得税费用 | 六、40 | 511,359.70 | 429,806.71 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 |
| 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） | | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 |
| 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 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 | | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 |
| (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） | | 0.10 | 0.05 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.10 | 0.05 |

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十六、4 | 49,850,558.43 | 39,691,504.96 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | 32,681,575.58 | 28,302,017.63 |
| 税金及附加 | | 560,308.71 | 569,106.33 |
| 销售费用 | | 1,864,926.04 | 2,104,392.19 |
| 管理费用 | | 1,900,168.38 | 2,259,338.63 |
| 研发费用 | | 5,201,490.84 | 2,480,203.28 |
| 财务费用 | | 626,823.31 | 842,023.42 |
| 其中：利息费用 | | 565,058.99 | 999,530.84 |
| 利息收入 | | 1,904.04 | 90,945.29 |
| 加：其他收益 | | 2,283,421.73 | |
| 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） | | 43,165.52 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,199,749.34 | -228,932.08 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 7,142,103.48 | 2,905,491.40 |
| 加：营业外收入 | | 106,605.80 | 1,225,002.35 |
| 减：营业外支出 | | 16,440.35 | 265,779.67 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,232,268.93 | 3,864,714.08 |
| 减：所得税费用 | | 511,359.70 | 429,806.71 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,720,909.23 | 3,434,907.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,720,909.23 | 3,434,907.37 |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 6,720,909.23 | 3,434,907.37 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 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 | | 7,870,146.62 | 37,851,749.44 |
| 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 | | | |
| 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 | | 1,492,841.08 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、41 | 7,375,249.40 | 10,343,875.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,738,237.10 | 48,195,625.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,588,499.41 | 7,917,759.37 |
| 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 | | 7,447,025.19 | 7,757,752.02 |
| 支付的各项税费 | | 2,252,842.05 | 3,590,184.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、41 | 6,720,701.07 | 15,748,744.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 23,009,067.72 | 35,014,440.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,270,830.62 | 13,181,184.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 111,366.00 | 343,299.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 111,366.00 | 343,299.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -111,366.00 | -343,299.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 32,400,000.00 | 490,487.49 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、41 | 600,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 33,000,000.00 | 490,487.49 |
| 偿还债务支付的现金 | | 32,400,000.00 | 12,967,620.81 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 456,468.12 | 576,026.40 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、41 | 1,128,606.25 | 49,518.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 33,985,074.37 | 13,593,166.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -985,074.37 | -13,102,678.67 |
| 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 | | -7,367,270.99 | -264,793.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,382,752.92 | 5,481,744.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,015,481.93 | 5,216,951.55 |

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 7,820,146.62 | 37,808,799.44 |
| 收到的税费返还 | | 1,492,841.08 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 7,044,476.83 | 20,567,863.07 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,357,464.53 | 58,376,662.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,469,377.10 | 7,842,052.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,482,168.91 | 6,378,422.52 |
| 支付的各项税费 | | 2,245,773.66 | 3,342,961.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,491,218.32 | 28,411,457.93 |
| 经营活动现金流出小计 | | 22,688,537.99 | 45,974,894.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,331,073.46 | 12,401,768.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 111,366.00 | 233,299.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 111,366.00 | 233,299.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -111,366.00 | -233,299.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 32,400,000.00 | 490,487.49 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 600,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 33,000,000.00 | 490,487.49 |
| 偿还债务支付的现金 | | 32,400,000.00 | 12,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 456,468.12 | 576,026.40 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,128,606.25 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 33,985,074.37 | 12,576,026.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -985,074.37 | -12,085,538.91 |
| 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 | | -7,427,513.83 | 82,930.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,369,390.02 | 5,105,108.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,941,876.19 | 5,188,039.28 |

法定代表人：焦海波

主管会计工作负责人：葛柳

会计机构负责人：葛柳

三、 财务报表附注

(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 | 附注四、33 |
| 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. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 附注七 |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 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 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 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 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 报表项目注释

宁夏银利电气股份有限公司

2020年6月30日财务报表附注

一、 公司的基本情况

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

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

自1999年3月至2015年6月30日，经历年变更，注册资本达2,000万元，由焦海

波等 11 位自然人持有本公司 84.5% 的股份，南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有本公司 15.5% 股份。

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

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

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

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

2008 年 12 月本公司出资成立全资子公司深圳银利电器制造有限公司（以下简称“深圳银利”），经 2013 年 6 月和 2014 年 3 月董事会决议增加变更注册资本为 500.00 万元。

2020 年 1 月本公司认缴出资 500.00 万元成立全资子公司宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）（以下简称“工程实验室”）。

2020 年 6 月本公司认缴出资 1,000.00 万元成立全资子公司苏州银利电气制造有限公司（以下简称“苏州银利”）。

二、 合并财务报表范围

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

三、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

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

（2）持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处

置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资及长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

② 其他金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

2) 金融负债的终止确认

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

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

3) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

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

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

(6) 金融资产减值

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

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

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

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

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③ 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

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

2) 金融资产减值的会计处理

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预期信用损失。如果该预计信用损失大于其

当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值利得。

11. 应收票据

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

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

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

12. 应收账款

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

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

| 组合 | 项目 | 预期信用损失的方法 |
|-----|----------------|--|
| 组合一 | 应收客户款项 | 以应收款项账龄为风险特征组合，按照预期信用损失率计提预期信用损失 |
| 组合二 | 应收合并范围内关联方公司款项 | 通常情况下不计提预期信用损失，当关联方单位发生重大财务困难等因素导致信用风险显著增加时，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。 |

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

13. 其他应收款

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

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

14. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料等。

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

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

15. 合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 应收票据及 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

16. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 长期股权投资

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

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

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

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长

期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及

会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

18. 投资性房地产

本公司投资性房地产主要为房屋建筑物。采用成本模式计量。

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

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

19. 固定资产

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

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

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

值率、折旧率如下：

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

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

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

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

20. 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。

21. 借款费用

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

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

22. 无形资产

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

其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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

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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

23. 长期资产减值

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

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

24. 长期待摊费用

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

25. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、补充医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

27. 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。

28. 股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

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

29. 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：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

30. 政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、税收返还。

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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。

31. 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。

32. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。因执行新收入准则，本报告期将上期末的预收款项重分类至本报告期期初的合同负债。

本公司变更后的会计政策请参见本附注四、29. 收入确认原则和计量方法。

(2) 重要会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整执行当年期初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 9,383,398.40 | 9,383,398.40 | |
| 应收票据 | 6,704,417.05 | 6,704,417.05 | |
| 应收账款 | 48,587,894.81 | 48,587,894.81 | |
| 应收款项融资 | 14,182,540.80 | 14,182,540.80 | |
| 预付款项 | 1,665,880.26 | 1,665,880.26 | |
| 其他应收款 | 2,920,962.53 | 2,920,962.53 | |
| 存货 | 25,193,995.99 | 25,193,995.99 | |
| 其他流动资产 | 567,955.64 | 567,955.64 | |
| 流动资产合计 | 109,207,045.48 | 109,207,045.48 | |
| 非流动资产： | | | |
| 其他非流动金融资产 | 2,222,101.84 | 2,222,101.84 | |
| 投资性房地产 | 607,133.02 | 607,133.02 | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 固定资产 | 27,566,626.90 | 27,566,626.90 | |
| 在建工程 | 3,470,922.14 | 3,470,922.14 | |
| 无形资产 | 6,974,768.44 | 6,974,768.44 | |
| 长期待摊费用 | 257,098.16 | 257,098.16 | |
| 递延所得税资产 | 2,790,935.12 | 2,790,935.12 | |
| 非流动资产合计 | 43,889,585.62 | 43,889,585.62 | |
| 资产总计 | 153,096,631.10 | 153,096,631.10 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 | |
| 应付账款 | 36,603,869.57 | 36,603,869.57 | |
| 预收款项 | 204,268.80 | | -204,268.80 |
| 合同负债 | | 204,268.80 | 204,268.80 |
| 应付职工薪酬 | 1,955,231.38 | 1,955,231.38 | |
| 应交税费 | 834,976.76 | 834,976.76 | |
| 其他应付款 | 2,474,696.99 | 2,474,696.99 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 836,428.25 | 836,428.25 | |
| 流动负债合计 | 63,409,471.75 | 63,409,471.75 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期应付款 | 1,165,061.80 | 1,165,061.80 | |
| 递延收益 | 14,539,964.23 | 14,539,964.23 | |
| 递延所得税负债 | 261,315.28 | 261,315.28 | |
| 非流动负债合计 | 15,966,341.31 | 15,966,341.31 | |
| 负债合计 | 79,375,813.06 | 79,375,813.06 | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 资本公积 | 47,566,819.69 | 47,566,819.69 | |
| 盈余公积 | 1,939,418.16 | 1,939,418.16 | |
| 未分配利润 | -5,785,419.81 | -5,785,419.81 | |
| 归属于母公司股东权益合计 | 73,720,818.04 | 73,720,818.04 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益合计 | 73,720,818.04 | 73,720,818.04 | |
| 负债和或股东权益总计 | 153,096,631.10 | 153,096,631.10 | |

2) 母公司资产负债表

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|--------------|-------------|-----------|-----|
| 流动资产： | | | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 货币资金 | 9,370,035.50 | 9,370,035.50 | |
| 应收票据 | 6,704,417.05 | 6,704,417.05 | |
| 应收账款 | 48,316,725.61 | 48,316,725.61 | |
| 应收款项融资 | 14,182,540.80 | 14,182,540.80 | |
| 预付款项 | 1,658,339.74 | 1,658,339.74 | |
| 其他应收款 | 14,460,471.65 | 14,460,471.65 | |
| 存货 | 24,952,292.98 | 24,952,292.98 | |
| 其他流动资产 | 429,806.71 | 429,806.71 | |
| 流动资产合计 | 120,074,630.04 | 120,074,630.04 | |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 2,222,101.84 | 2,222,101.84 | |
| 投资性房地产 | 607,133.02 | 607,133.02 | |
| 固定资产 | 27,247,734.45 | 27,247,734.45 | |
| 在建工程 | 3,470,922.14 | 3,470,922.14 | |
| 无形资产 | 6,974,768.44 | 6,974,768.44 | |
| 递延所得税资产 | 2,790,935.12 | 2,790,935.12 | |
| 非流动资产合计 | 48,313,595.01 | 48,313,595.01 | |
| 资产总计 | 168,388,225.05 | 168,388,225.05 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 | |
| 应付账款 | 36,494,450.99 | 36,494,450.99 | |
| 预收款项 | 204,268.80 | | -204,268.80 |
| 合同负债 | | 204,268.80 | 204,268.80 |
| 应付职工薪酬 | 1,674,004.59 | 1,674,004.59 | |
| 应交税费 | 822,184.30 | 822,184.30 | |
| 其他应付款 | 2,415,473.20 | 2,415,473.20 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 836,428.25 | 836,428.25 | |
| 流动负债合计 | 62,946,810.13 | 62,946,810.13 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期应付款 | 1,165,061.80 | 1,165,061.80 | |
| 递延收益 | 14,539,964.23 | 14,539,964.23 | |
| 递延所得税负债 | 261,315.28 | 261,315.28 | |
| 非流动负债合计 | 15,966,341.31 | 15,966,341.31 | |
| 负债合计 | 78,913,151.44 | 78,913,151.44 | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | |

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 资本公积 | 47,566,819.69 | 47,566,819.69 | |
| 盈余公积 | 1,939,418.16 | 1,939,418.16 | |
| 未分配利润 | 9,968,835.76 | 9,968,835.76 | |
| 股东权益合计 | 89,475,073.61 | 89,475,073.61 | |
| 负债和或股东权益总计 | 168,388,225.05 | 168,388,225.05 | |

五、 税项

1. 主要税种及税率

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

不同企业所得税税率纳税主体说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------------|-------|
| 宁夏银利电气股份有限公司 | 15% |
| 深圳银利电器制造有限公司 | 25% |
| 宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司） | 25% |
| 苏州银利电气制造有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

（1）企业所得税：

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，公司本部享受西部大开发企业所得税15%的税收优惠。公司本部2016年12月9日取得宁夏回族自治区科学技术厅核发的高新技术企业证书，证书编号：GR201664000011号，有效期三年，自取得证书当年起三年内享受高新技术企业所得税15%的税收优惠。2019年11月20日，取得宁夏回族自治区科学技术厅新核发的高新技术企业证书，证书编号：GR201964000077号，有效期三年，自取得证书当年起三年内享受高新技术企业所得税15%的税收优惠。

按照《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）文件规定，公司本部享受支付给残疾人实际工资的100%加计扣除应纳税所得额的优惠政策。

(2) 增值税

按照《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）文件规定，宁夏银利享受按实际安置残疾人的人数限额即征即退增值税的优惠政策。

(3) 土地使用税

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

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2020年1月1日，“期末”系指2020年6月30日，“本期”系指2020年1月1日至6月30日，“上期”系指2019年1月1日至6月30日。

1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 22,993.66 | 35,513.66 |
| 银行存款 | 1,992,488.27 | 9,347,239.26 |
| 其他货币资金 | 645.48 | 645.48 |
| 合计 | 2,016,127.41 | 9,383,398.40 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 645.48 | 645.48 |
| 合计 | 645.48 | 645.48 |

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,252,229.83 | 4,105,166.14 |
| 商业承兑汇票 | 2,587,596.32 | 2,599,250.91 |
| 合计 | 11,839,826.15 | 6,704,417.05 |

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,906,090.15 | |
| 商业承兑汇票 | | 12,838,781.66 |

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 21,906,090.15 | 12,838,781.66 |

(3) 按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,976,015.43 | 100.00 | 136,189.28 | 1.14 | 11,839,826.15 |
| 其中：银行承兑汇票 | 9,252,229.83 | 77.26 | | | 9,252,229.83 |
| 商业承兑汇票 | 2,723,785.60 | 22.74 | 136,189.28 | 5.00 | 2,587,596.32 |
| 合计 | 11,976,015.43 | — | 136,189.28 | — | 11,839,826.15 |

(续表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,841,219.73 | 100.00 | 136,802.68 | 2.00 | 6,704,417.05 |
| 其中：银行承兑汇票 | 4,105,166.14 | 60.01 | | | 4,105,166.14 |
| 商业承兑汇票 | 2,736,053.59 | 39.99 | 136,802.68 | 5.00 | 2,599,250.91 |
| 合计 | 6,841,219.73 | — | 136,802.68 | — | 6,704,417.05 |

按组合计提应收票据坏账准备

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 9,252,229.83 | | |
| 商业承兑汇票 | 2,723,785.60 | 136,189.28 | 5.00 |
| 合计 | 11,976,015.43 | 136,189.28 | — |

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------|--------------|--------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,338,606.63 | 3.62 | 2,338,606.63 | 100.00 | |
| 其中：单项金额重大并 | 2,338,606.63 | 3.62 | 2,338,606.63 | 100.00 | |

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|---------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 62,326,781.51 | 96.38 | 8,844,499.04 | 14.19 | 53,482,282.47 |
| 其中：应收客户款项 | 62,326,781.51 | 96.38 | 8,844,499.04 | 14.19 | 53,482,282.47 |
| 合计 | 64,665,388.14 | — | 11,183,105.67 | — | 53,482,282.47 |

(续表)

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

1) 按单项计提应收账款坏账准备

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

2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 41,189,219.95 | 2,059,461.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 15,284,547.25 | 1,528,454.73 | 10.00 |
| 2至3年 | 212,354.23 | 63,706.27 | 30.00 |
| 3至4年 | 290,326.00 | 145,163.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 1,513,100.19 | 1,210,480.15 | 80.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 5年以上 | 3,837,233.89 | 3,837,233.89 | 100.00 |
| 合计 | 62,326,781.51 | 8,844,499.04 | — |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内 | 41,189,219.95 |
| 1至2年 | 15,284,547.25 |
| 2至3年 | 212,354.23 |
| 3至4年 | 290,326.00 |
| 4至5年 | 3,851,706.82 |
| 5年以上 | 3,837,233.89 |
| 合计 | 64,665,388.14 |

(3) 本期应收账款坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|-------|-------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,338,606.63 | | | | 2,338,606.63 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,193,759.05 | 1,650,739.99 | | | 8,844,499.04 |
| 合计 | 9,532,365.68 | 1,650,739.99 | | | 11,183,105.67 |

(4) 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 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------------|------|---------------------|---------------------|
| 天津瑞能电气有限公司 | 12,962,156.94 | 一年以内 | 20.04 | 648,107.85 |
| 株洲中车时代电气股份有限公司 | 6,336,002.13 | 一年以内 | 9.80 | 316,800.11 |
| 深圳市禾望电气股份有限公司 | 6,024,838.61 | 0至2年 | 9.32 | 428,526.59 |
| 上能电气股份有限公司 | 4,193,850.97 | 0至2年 | 6.49 | 329,558.29 |
| 浙江日风电气股份有限公司 | 3,491,955.32 | 0至2年 | 5.40 | 209,311.10 |
| 合计 | 33,008,803.97 | — | 51.05 | 1,932,303.94 |

4. 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收票据 | 12,838,781.66 | 14,182,540.80 |
| 合计 | 12,838,781.66 | 14,182,540.80 |

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,099,043.21 | 66.39 | 1,275,006.48 | 76.54 |
| 1 至 2 年 | 204,422.35 | 12.35 | 157,728.87 | 9.47 |
| 2 至 3 年 | 134,834.96 | 8.14 | 137,272.47 | 8.24 |
| 3 年以上 | 217,149.61 | 13.12 | 95,872.44 | 5.75 |
| 合计 | 1,655,450.13 | 100.00 | 1,665,880.26 | 100.00 |

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------|--------------|-------------------|---------|----------------|
| 宁夏银利电气股份有限公司 | 洛阳卓兴有色金属有限公司 | 104,155.40 | 3 至 4 年 | 企业暂未收到发票，已暂估入账 |
| 合计 | | 104,155.40 | — | — |

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------|-------------------|---------|---------------------|
| 上海和富电气科技有限公司 | 326,409.75 | 1 年以内 | 19.72 |
| 上海申茂电磁线有限公司 | 143,173.17 | 1 年以内 | 8.65 |
| 厦门鑫光明电子有限公司 | 128,000.00 | 1 年以内 | 7.73 |
| 洛阳卓兴有色金属有限公司 | 104,155.40 | 3 至 4 年 | 6.29 |
| 上海阳昶电子科技有限公司 | 92,265.49 | 1 年以内 | 5.57 |
| 合计 | 794,003.81 | — | 47.96 |

6. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 8,079,942.35 | 2,920,962.53 |
| 合计 | 8,079,942.35 | 2,920,962.53 |

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 非关联方往来款项 | 6,194,587.50 | 1,445,021.96 |
| 职工借款及备用金 | 2,232,866.54 | 1,145,029.34 |
| 代缴税款 | 595,000.00 | 595,000.00 |
| 长期挂账的预付账款转入 | 368,697.80 | 368,697.80 |
| 应收的各种保证金、押金 | 376,501.82 | 263,947.42 |
| 应向职工收取的各种垫付款项 | | 77,391.37 |
| 合计 | 9,767,653.66 | 3,895,087.89 |

(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) | |
| 2020年1月1日余额 | 505,427.56 | | 468,697.80 | 974,125.36 |
| 2020年1月1日其他应收款账面余额在本期 | — | — | — | — |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 713,585.95 | | | 713,585.95 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 1,219,013.51 | | 468,697.80 | 1,687,711.31 |

(3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|
| 1年以内 | 6,361,431.67 |
| 1至2年 | 1,219,932.10 |
| 2至3年 | 1,027,583.67 |
| 3至4年 | 401,318.12 |
| 4至5年 | 701,997.80 |
| 5年以上 | 55,390.30 |
| 合计 | 9,767,653.66 |

(4) 其他应收款坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------|-------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 468,697.80 | | | | 468,697.80 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 505,427.56 | 713,585.95 | | | 1,219,013.51 |
| 合计 | 974,125.36 | 713,585.95 | | | 1,687,711.31 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|---------------------|------|---------------------|-------------------|
| 成都嘉扬铁路设备有限公司 | 技术服务费 | 3,500,000.00 | 1年以内 | 35.83 | 175,000.00 |
| 宁夏峰度贸易有限公司 | 租金 | 730,000.00 | 2至5年 | 7.47 | 344,000.00 |
| 柳丽春 | 押金 | 675,000.00 | 1年以内 | 6.91 | 33,750.00 |
| 胡雄新 | 员工备用金 | 544,128.90 | 0至3年 | 5.57 | 81,738.67 |
| 李永生 | 员工备用金 | 440,000.00 | 0至2年 | 4.50 | 42,000.00 |
| 合计 | — | 5,889,128.90 | — | 60.28 | 676,488.67 |

7. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,361,386.10 | 2,623,781.31 | 10,737,604.79 | 9,918,334.69 | 2,623,781.31 | 7,294,553.38 |
| 在产品 | 3,059,475.25 | | 3,059,475.25 | 2,956,021.14 | | 2,956,021.14 |
| 库存商品 | 9,449,467.95 | 1,008,635.91 | 8,440,832.04 | 6,445,288.99 | 1,008,635.91 | 5,436,653.08 |
| 发出商品 | 5,465,949.81 | | 5,465,949.81 | 9,506,768.39 | | 9,506,768.39 |
| 周转材料 | 40,852.07 | | 40,852.07 | | | |
| 合计 | 31,377,131.18 | 3,632,417.22 | 27,744,713.96 | 28,826,413.21 | 3,632,417.22 | 25,193,995.99 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----|------|------|----|-------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|----|-------|----|---------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,623,781.31 | | | | | 2,623,781.31 |
| 库存商品 | 1,008,635.91 | | | | | 1,008,635.91 |
| 合计 | 3,632,417.22 | | | | | 3,632,417.22 |

8. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 待抵扣税金 | 335.53 | |
| 预缴税款 | 138,148.93 | 567,955.64 |
| 合计 | 138,484.46 | 567,955.64 |

9. 其他非流动金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产 | 2,265,267.36 | 2,222,101.84 |
| 其中：权益工具投资 | 2,265,267.36 | 2,222,101.84 |
| 合计 | 2,265,267.36 | 2,222,101.84 |

本公司投资成本 480,000.00 元，持有宁夏银行 39.9 万股。公允价值按照享有被投资单位账面净资产份额计量。

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

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 2,554,202.83 | 2,554,202.83 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 2,554,202.83 | 2,554,202.83 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 1,947,069.81 | 1,947,069.81 |
| 2. 本期增加金额 | 40,514.58 | 40,514.58 |
| (1) 计提或摊销 | 40,514.58 | 40,514.58 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,987,584.39 | 1,987,584.39 |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 566,618.44 | 566,618.44 |
| 2. 期初账面价值 | 607,133.02 | 607,133.02 |

11. 固定资产

| 项目 | 期末账面价值 | 期初账面价值 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 27,566,626.90 | 27,566,626.90 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 27,566,626.90 | 27,566,626.90 |

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 33,718,422.55 | 9,545,732.89 | 2,601,891.07 | 1,766,924.69 | 47,632,971.20 |
| 2. 本期增加金额 | | 41,696.03 | | 253,784.01 | 295,480.04 |
| (1) 购置 | | 41,696.03 | | 253,784.01 | 295,480.04 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 33,718,422.55 | 9,587,428.92 | 2,601,891.07 | 2,020,708.70 | 47,928,451.24 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,435,115.28 | 5,537,108.05 | 1,892,395.91 | 1,201,725.06 | 20,066,344.30 |
| 2. 本期增加金额 | 790,043.40 | 389,257.01 | 80,738.10 | 76,949.50 | 1,336,988.01 |
| (1) 计提 | 790,043.40 | 389,257.01 | 80,738.10 | 76,949.50 | 1,336,988.01 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 12,225,158.68 | 5,926,365.06 | 1,973,134.01 | 1,278,674.56 | 21,403,332.31 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 21,493,263.87 | 3,661,063.86 | 628,757.06 | 742,034.14 | 26,525,118.93 |
| 2. 期初账面价值 | 22,283,307.27 | 4,008,624.84 | 709,495.16 | 565,199.63 | 27,566,626.90 |

(2) 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 期末账面价值 |
|-----------|------------------|
| 房屋建筑物 | 48,402.49 |
| 合计 | 48,402.49 |

(5) 本公司期末无需要办理产权而未办理的固定资产。

12. 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 在建工程 | 3,493,930.99 | 3,470,922.14 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 3,493,930.99 | 3,470,922.14 |

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程实验室 1-5KW 全载实验平台 | 3,357,975.76 | | 3,357,975.76 | 3,334,966.91 | | 3,334,966.91 |
| 零星项目 | 135,955.23 | | 135,955.23 | 135,955.23 | | 135,955.23 |
| 合计 | 3,493,930.99 | | 3,493,930.99 | 3,470,922.14 | | 3,470,922.14 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|---------------------|------------------|--------|------|---------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 工程实验室 1-5KW 全载实验平台 | 3,334,966.91 | 23,008.85 | | | 3,357,975.76 |
| 零星项目 | 135,955.23 | | | | 135,955.23 |
| 合计 | 3,470,922.14 | 23,008.85 | | | 3,493,930.99 |

(续表)

| 工程名称 | 预算数 | 工程累计投入占 预算比例 (%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------------|---------------------|------|
| 工程实验室 1-5KW 全载实验平台 | 34,960,000.00 | 9.61 | 自筹 |
| 合计 | 34,960,000.00 | — | — |

本公司在建项目均为自有资金建设，无资本化金额。

工程实验室 1-5KW 全载实验平台系电力电子电磁元件国家地方联合工程实验室的子项目，该项目计划投资 3496 万元，从基础设施、研究实验平台进行建设。基础设施已建设完毕，实验平台本期尚处于调试阶段。

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 7,930,735.00 | 2,096,704.32 | 10,027,439.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 购置 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 7,930,735.00 | 2,096,704.32 | 10,027,439.32 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,843,871.56 | 1,208,799.32 | 3,052,670.88 |
| 2. 本期增加金额 | 83,098.14 | 60,661.32 | 143,759.46 |
| (1) 计提 | 83,098.14 | 60,661.32 | 143,759.46 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,952,305.87 | 1,244,124.47 | 3,196,430.34 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,978,429.13 | 852,579.85 | 6,831,008.98 |
| 2. 期初账面价值 | 6,061,527.27 | 913,241.17 | 6,974,768.44 |

(2) 本公司本期无未办妥产权证书的土地使用权

14. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|--------|------|
|----|------|------|------|--------|------|

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 期末余额 |
|----------------|-------------------|------|------------------|--------|-------------------|
| 房屋、建筑物 装修费用 | 257,098.16 | | 60,258.90 | | 196,839.26 |
| 合计 | 257,098.16 | | 60,258.90 | | 196,839.26 |

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 |
| 资产减值准备 | 15,820,454.68 | 2,373,068.20 | 13,620,705.34 | 2,043,105.80 |
| 可抵扣亏损 | | | 4,985,528.80 | 747,829.32 |
| 合计 | 15,820,454.68 | 2,373,068.20 | 18,606,234.14 | 2,790,935.12 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 |
| 公允价值变动 | 1,785,267.36 | 267,790.10 | 1,742,101.84 | 261,315.28 |
| 合计 | 1,785,267.36 | 267,790.10 | 1,742,101.84 | 261,315.28 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 818,968.80 | 655,005.60 |
| 可抵扣亏损 | 22,228,888.14 | 18,651,265.45 |
| 合计 | 23,047,856.94 | 19,306,271.05 |

(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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 2020年 | | 117,370.79 |
| 2021年 | 4,311,611.68 | 4,311,611.68 |
| 2022年 | 2,927,933.40 | 2,927,933.40 |
| 2023年 | 5,910,733.73 | 5,910,733.73 |
| 2024年 | 5,383,615.85 | 5,383,615.85 |
| 2025年 | 3,694,993.48 | |
| 合计 | 22,228,888.14 | 18,651,265.45 |

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押、保证借款 | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 |
| 合计 | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 |

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

17. 应付账款

（1）应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 36,821,523.69 | 33,648,046.87 |
| 1 至 2 年 | 3,249,831.66 | 1,154,357.96 |
| 2 至 3 年 | 511,506.59 | 1,007,496.38 |
| 3 年以上 | 966,049.73 | 793,968.36 |
| 合计 | 41,548,911.67 | 36,603,869.57 |

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------------|-----------|
| 苏州太湖电工新材料股份有限公司 | 590,497.85 | 货款，款项尚未结算 |
| 深圳市鑫鼎盛五金机械有限公司 | 546,170.80 | 货款，款项尚未结算 |
| 宁夏宁硕精密科技有限公司 | 534,198.28 | 货款，款项尚未结算 |
| 深圳市仕鑫精密科技有限公司 | 372,770.88 | 货款，款项尚未结算 |
| 深圳市恒和电子有限公司 | 293,074.03 | 货款，款项尚未结算 |
| 银川楚龙物资有限公司 | 252,472.28 | 货款，款项尚未结算 |
| 合计 | 2,589,184.12 | — |

18. 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 709,743.80 | 162,229.40 |
| 1 至 2 年 | 138,877.40 | 8,039.40 |
| 2 至 3 年 | 8,039.40 | |
| 3 年以上 | 34,000.00 | 34,000.00 |
| 合计 | 890,660.60 | 204,268.80 |

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 1,955,231.38 | 7,320,498.63 | 7,734,168.35 | 1,541,561.66 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 106,727.60 | 106,727.60 | |
| 合计 | 1,955,231.38 | 7,427,226.23 | 7,840,895.95 | 1,541,561.66 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,894,689.75 | 6,343,843.81 | 6,796,586.57 | 1,441,946.99 |
| 职工福利费 | | 462,900.62 | 462,900.62 | |
| 社会保险费 | | 228,234.85 | 178,171.75 | 50,063.10 |
| 其中：医疗保险费 | | 225,561.59 | 175,498.49 | 50,063.10 |
| 工伤保险费 | | 2,131.46 | 2,131.46 | |
| 生育保险费 | | 541.80 | 541.80 | |
| 住房公积金 | 28,053.44 | 205,227.00 | 203,255.00 | 30,025.44 |
| 工会经费和职工教育经费 | 32,488.19 | 80,292.35 | 93,254.41 | 19,526.13 |
| 合计 | 1,955,231.38 | 7,320,498.63 | 7,734,168.35 | 1,541,561.66 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 基本养老保险 | | 103,624.00 | 103,624.00 | |
| 失业保险费 | | 3,103.60 | 3,103.60 | |
| 合计 | | 106,727.60 | 106,727.60 | |

20. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 844,773.52 | 564,377.40 |
| 营业税 | 4,475.00 | 4,475.00 |
| 房产税 | 129,519.01 | 139,340.71 |
| 土地使用税 | 33,298.44 | 33,298.44 |
| 城市维护建设税 | 59,127.65 | 40,056.96 |
| 教育费附加 | 25,340.43 | 17,043.19 |
| 地方教育费附加 | 16,762.50 | 11,231.02 |
| 企业所得税 | 25,343.62 | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 个人所得税 | 7,611.66 | 11,301.02 |
| 水利建设基金 | 8,838.94 | 7,785.02 |
| 印花税 | 4,622.90 | 6,068.00 |
| 合计 | 1,159,713.67 | 834,976.76 |

21. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付利息 | 20,169.72 | 32,008.47 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,686,067.64 | 2,442,688.52 |
| 合计 | 1,706,237.36 | 2,474,696.99 |

21.1 应付利息

(1) 应付利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 短期借款应付利息 | 20,169.72 | 32,008.47 |
| 合计 | 20,169.72 | 32,008.47 |

21.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 非关联方往来款项 | 1,066,007.02 | 1,806,135.18 |
| 应付的工程款 | 478,822.34 | 478,822.34 |
| 应付的代垫款项 | 79,838.28 | 100,131.00 |
| 应付的各种保证金、押金 | 61,400.00 | 57,600.00 |
| 合计 | 1,686,067.64 | 2,442,688.52 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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

22. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 766,430.88 | 836,428.25 |
| 合计 | 766,430.88 | 836,428.25 |

23. 长期应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 长期应付款 | 830,488.79 | 1,165,061.80 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 830,488.79 | 1,165,061.80 |

23.1 长期应付款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 融资租赁款 | 830,488.79 | 1,165,061.80 |
| 合计 | 830,488.79 | 1,165,061.80 |

2019年11月22日，本公司与仲利国际租赁有限公司签署了《买卖合同》，仲利国际租赁有限公司向本公司购买电感/电抗器、变压器的相关生产设备，并出租予本公司。同时，双方签署了《融资租赁合同》，租赁期限共计3年，2019年11月30日为起租日，租赁付款额为2,015,025.00元，其中有766,430.88元将于2021年6月30日前到期支付。

24. 递延收益

(1) 递延收益分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|------|-------------------|----------------------|------|
| 政府补助 | 14,539,964.23 | | 451,032.00 | 14,088,932.23 | 收到补贴 |
| 合计 | 14,539,964.23 | | 451,032.00 | 14,088,932.23 | — |

(2) 政府补助项目

| 政府补助项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关 / 与收益相关 |
|-------------------------------|----------------------|----------|-------------|-------------------|------------|------|----------------------|---------------|
| 特种磁性器件扩建项目资金 | 2,479,346.83 | | | 104,157.00 | | | 2,375,189.83 | 与资产相关 |
| 国家地方联合工程实验室建设资金 | 3,818,750.00 | | | 146,875.00 | | | 3,671,875.00 | 与资产相关 |
| 中国标准化动车组电力电子牵引变压器研制工程 | 1,200,000.00 | | | 200,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2018年科技创新“新能源汽车配套汽车级磁性元件研制”项目 | 7,041,867.40 | | | | | | 7,041,867.40 | 与收益相关 |
| 合计 | 14,539,964.23 | | | 451,032.00 | | | 14,088,932.23 | |

25. 股本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|----------------------------|--------------|---------|------|------|--------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 焦海波 | 9,798,000.00 | 32.6600 | | | 9,798,000.00 | 32.6600 |
| 刘芳 | 7,182,000.00 | 23.9400 | | | 7,182,000.00 | 23.9400 |
| 南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 4,650,000.00 | 15.5000 | | | 4,650,000.00 | 15.5000 |
| 袁德宗 | 2,250,000.00 | 7.5000 | | | 2,250,000.00 | 7.5000 |

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-----------|----------------------|-----------------|------|------|----------------------|-----------------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | | | 投资金额 | 所占比例(%) |
| 孙泷 | 1,650,000.00 | 5.5000 | | | 1,650,000.00 | 5.5000 |
| 袁美荣 | 3,299,000.00 | 10.9967 | | | 3,299,000.00 | 10.9967 |
| 贾志鸿 | 300,000.00 | 1.0000 | | | 300,000.00 | 1.0000 |
| 齐铂金 | 300,000.00 | 1.0000 | | | 300,000.00 | 1.0000 |
| 贺晓梅 | 300,000.00 | 1.0000 | | | 300,000.00 | 1.0000 |
| 王晓宁 | 90,000.00 | 0.3000 | | | 90,000.00 | 0.3000 |
| 王雪莲 | 90,000.00 | 0.3000 | | | 90,000.00 | 0.3000 |
| 闫灿奇 | 90,000.00 | 0.3000 | | | 90,000.00 | 0.3000 |
| 侯思欣 | 1,000.00 | 0.0033 | | | 1,000.00 | 0.0033 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 100.0000 | | | 30,000,000.00 | 100.0000 |

26. 资本公积

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

27. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,939,418.16 | 672,090.92 | | 2,611,509.08 |
| 合计 | 1,939,418.16 | 672,090.92 | | 2,611,509.08 |

28. 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 上期期末余额 | -5,785,419.81 | -5,585,382.12 |
| 加：期初未分配利润调整数 | | 1,118,779.57 |
| 其中：《企业会计准则》新规定追溯调整 | | 1,118,779.57 |
| 本期期初余额 | -5,785,419.81 | -4,466,602.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,025,915.75 | -724,822.41 |
| 减：提取法定盈余公积 | 672,090.92 | 593,994.85 |
| 本期期末余额 | -3,431,594.98 | -5,785,419.81 |

29. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,509,102.40 | 33,852,985.13 | 39,643,540.13 | 28,781,661.17 |
| 其他业务 | 4,341,456.03 | 86,888.79 | 47,964.83 | 70,498.80 |
| 合计 | 49,850,558.43 | 33,939,873.92 | 39,691,504.96 | 28,852,159.97 |

(1) 主营业务-按产品分类

| 产品名称 | 本期金额 | 占总额的比例 (%) | 上期金额 | 占总额的比例 (%) |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 主营业务收入 | | | | |
| 变压器 | 12,018,059.30 | 26.41 | 12,688,856.78 | 32.01 |
| 电抗器 | 33,491,043.10 | 73.59 | 26,954,683.35 | 67.99 |
| 合计 | 45,509,102.40 | 100.00 | 39,643,540.13 | 100.00 |
| 主营业务成本 | | | | |
| 变压器 | 7,888,125.86 | 23.30 | 8,212,771.47 | 28.53 |
| 电抗器 | 25,964,859.27 | 76.70 | 20,568,889.70 | 71.47 |
| 合计 | 33,852,985.13 | 100.00 | 28,781,661.17 | 100.00 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 本期金额 | 占全部收入的比例 (%) |
|----------------|----------------------|--------------|
| 天津瑞能电气有限公司 | 14,096,116.10 | 28.28 |
| 株洲中车时代电气股份有限公司 | 7,592,292.09 | 15.23 |
| 深圳市禾望电气股份有限公司 | 3,078,889.78 | 6.18 |
| 浙江海得新能源有限公司 | 2,643,930.75 | 5.30 |
| 浙江日风电气股份有限公司 | 2,475,830.77 | 4.97 |
| 合计 | 29,887,059.49 | 59.96 |

30. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 134,799.06 | 165,569.87 |
| 教育费附加 | 57,771.02 | 70,946.98 |
| 地方教育费附加 | 38,514.00 | 47,297.99 |
| 房产税 | 197,088.15 | 187,135.87 |
| 土地使用税 | 66,596.88 | 66,596.88 |
| 水利基金 | 32,674.26 | 26,350.74 |
| 印花税 | 32,788.50 | 18,965.10 |
| 车船税 | 360.00 | 5,400.00 |
| 合计 | 560,591.87 | 588,263.43 |

31. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 运输装卸费 | 992,340.24 | 1,129,016.31 |
| 职工薪酬 | 759,503.77 | 528,956.09 |
| 业务招待费 | 189,069.19 | 313,708.32 |
| 样品成本 | 129,141.23 | |
| 差旅费 | 68,284.82 | 186,550.24 |
| 广告宣传、展览费 | | 60,582.52 |
| 办公费 | | 17,794.18 |
| 会议费 | | 20,598.00 |
| 其他 | 15,721.05 | 27,145.88 |
| 合计 | 2,154,060.30 | 2,284,351.54 |

32. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,736,187.87 | 1,501,322.11 |
| 折旧费 | 253,456.35 | 223,152.32 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 资产摊销 | 188,466.74 | 162,774.79 |
| 差旅费 | 145,542.91 | 194,952.07 |
| 业务招待费 | 120,029.09 | 183,911.10 |
| 资产租赁费 | 102,281.08 | 55,011.99 |
| 办公费 | 96,259.59 | 123,772.45 |
| 聘请中介机构费用 | 78,999.07 | 51,552.48 |
| 车辆使用费 | 48,411.90 | 113,027.43 |
| 水电费 | 12,918.65 | 1,242.23 |
| 存货盘亏 | -19,031.75 | |
| 会议费 | | 30,000.00 |
| 修理费 | | 1,500.00 |
| 其他 | 322,063.34 | 342,951.27 |
| 合计 | 3,085,584.84 | 2,985,170.24 |

33. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,041,271.39 | 1,657,815.41 |
| 技术服务费 | 4,017,773.68 | 835,820.13 |
| 试验费 | 31,294.34 | 273,308.48 |
| 差旅费 | 179,155.13 | 126,641.71 |
| 业务招待费 | 6,880.00 | 21,468.00 |
| 专利代理费及专利年费 | 4,600.00 | 17,290.00 |
| 折旧及摊销费 | 34,154.16 | 2,163.24 |
| 物料消耗 | 825,210.42 | 55,357.06 |
| 其他费用 | 14,736.60 | 4,539.54 |
| 合计 | 6,155,075.72 | 2,994,403.57 |

34. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息费用 | 565,058.99 | 569,411.36 |
| 减：利息收入 | 2,438.89 | 10,812.59 |
| 加：手续费 | 12,865.14 | 8,703.23 |
| 银行承兑汇票贴现息 | 50,840.15 | 301,347.87 |
| 现金折扣 | -586.43 | -17,170.67 |
| 其他支出 | 3,635.25 | 640.00 |
| 合计 | 629,374.21 | 852,119.20 |

35. 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 增值税即征即退 | 1,462,557.12 | |
| 与资产相关的政府补助 | 451,032.00 | 104,157.00 |
| 研发费用财政补助 | 390,000.00 | 1,175,900.00 |
| 房产税减免退税 | 21,292.32 | |
| 土地使用税减免退税 | 8,991.64 | |
| 个税返还手续费 | 7,049.97 | |
| 稳岗补贴 | 100,736.40 | |
| 合计 | 2,441,659.45 | 1,280,057.00 |

36. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|-------|
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 43,165.52 | |
| 合计 | 43,165.52 | |

37. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 应收票据坏账 | 613.40 | |
| 应收账款坏账损失 | -1,650,739.99 | -102,904.28 |
| 其他应收款坏账损失 | -713,585.95 | |
| 合计 | -2,363,712.54 | -102,904.28 |

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 政府补助 | 83,000.00 | | 83,000.00 |
| 违约赔偿收入 | 18,781.17 | 1,500.00 | 18,781.17 |
| 无法支付的应付款项 | 4,824.63 | 11,445.35 | 4,824.63 |
| 合计 | 106,605.80 | 12,945.35 | 106,605.80 |

(2) 计入当年损益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 来源和依据 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|------------------|-------|------------------------------|-------------|
| 中小企业国际市场开拓资金补贴（德国参展） | 83,000.00 | | 关于对2019年中小企业国际市场开拓项目拟支持企业的公示 | 与收益相关 |
| 合计 | 83,000.00 | | — | — |

39. 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------------|-------------------|------------------|
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 10,047.37 | 265,779.67 | 10,000.00 |
| 滞纳金 | 6,392.98 | | 6,440.35 |
| 合计 | 16,440.35 | 265,779.67 | 16,440.35 |

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当年所得税费用 | 87,017.96 | 429,806.71 |
| 递延所得税费用 | 424,341.74 | |
| 合计 | 511,359.70 | 429,806.71 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 本期合并利润总额 | 3,537,275.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 530,591.32 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 11,687.08 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 661,527.32 |
| 研发费用加计扣除 | -692,446.02 |
| 所得税费用 | 511,359.70 |

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 收到的各项政府补助 | 580,786.37 | 1,175,900.00 |
| 收到的银行利息 | 2,438.89 | 10,812.59 |
| 营业外收入 | 1.05 | 1,500.00 |
| 单位往来款及职工备用金 | 6,792,023.09 | 9,155,663.08 |
| 合计 | 7,375,249.40 | 10,343,875.67 |

2) 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 |
|---------|------------|--------------|
| 支付的销售费用 | 649,740.07 | 1,181,472.90 |
| 支付的管理费用 | 857,511.37 | 2,863,639.84 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|----------------------|
| 支付的研发费用 | 491,531.93 | 424,543.94 |
| 支付的财务费用—手续费 | 12,865.14 | 8,703.23 |
| 支付的罚款及滞纳金 | 16,392.98 | 219.22 |
| 单位往来款及职工备用金 | 4,692,659.58 | 11,270,165.80 |
| 合计 | 6,720,701.07 | 15,748,744.93 |

3) 收到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 |
|-----------|-------------------|-------|
| 收到员工借款 | 600,000.00 | |
| 合计 | 600,000.00 | |

4) 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 |
|------------------|---------------------|------------------|
| 归还职工借款 | 603,606.25 | 49,518.95 |
| 长期应付款（融资租赁支付的现金） | 525,000.00 | |
| 合计 | 1,128,606.25 | 49,518.95 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | — | — |
| 净利润 | 3,025,915.75 | 1,629,548.70 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 2,363,712.54 | 102,904.28 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,336,988.01 | 1,284,660.39 |
| 无形资产摊销 | 143,759.46 | 162,774.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 60,258.90 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | -43,165.52 | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 428,065.90 | 852,119.20 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | 417,866.92 | |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | 6,474.82 | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -2,550,717.97 | -2,935,789.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -3,909,808.44 | 8,802,910.78 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -7,550,180.99 | 3,282,056.00 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,270,830.62 | 13,181,184.56 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,015,481.93 | 5,216,951.55 |
| 减：现金的期初余额 | 9,382,752.92 | 5,481,744.66 |
| 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 | -7,367,270.99 | -264,793.11 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 现金 | 2,015,481.93 | 5,216,951.55 |
| 其中：库存现金 | 22,993.66 | 2,229.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,992,488.27 | 5,214,721.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 2,015,481.93 | 5,216,951.55 |
| 其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

42. 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 |
|--------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 645.48 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 21,493,263.81 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 5,978,429.13 | 借款抵押 |
| 投资性房地产 | 566,618.5 | 借款抵押 |
| 合计 | 28,977,949.21 | — |

注：借款抵押的情况说明详见本附注“六、16. 短期借款”相关内容。

43. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------|---------------------|-----------|---------------------|
| 特种磁性器件扩建项目资金 | | 递延收益、其他收益 | 104,157.00 |
| 国家地方联合工程实验室建设资金 | | 递延收益、其他收益 | 146,875.00 |
| 中国标准化动车组电力电子牵引变压器研制工程 | | 递延收益、其他收益 | 200,000.00 |
| 增值税即征即退 | 1,462,557.12 | 其他收益 | 1,462,557.12 |
| 研发费用财政补助 | 390,000.00 | 其他收益 | 390,000.00 |
| 土地使用税退税 | 8,991.64 | 其他收益 | 8,991.64 |
| 房产税退税 | 21,292.32 | 其他收益 | 21,292.32 |
| 个税返还手续费 | 7,049.97 | 其他收益 | 7,049.97 |
| 稳岗补贴 | 100,736.40 | 其他收益 | 100,736.40 |
| 中小企业国际市场开拓资金补贴（德国参展） | 83,000.00 | 营业外收入 | 83,000.00 |
| 合计 | 2,073,627.45 | — | 2,524,659.45 |

(2) 本期不存在政府补助退回情况。

七、 合并范围的变化

本公司于2020年1月3日认缴出资500.00万元成立全资子公司宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司），于2020年6月18日认缴出资1,000.00万元成立全资子公司苏州银利电气制造有限公司。本公司2020年将其纳入公司合并报表范围。

截止2020年6月30日，本公司未实际出资。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|---------------------|-------|-----|----------|----------|------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳银利电器制造有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产销售 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司） | 银川 | 银川 | 试验、检测、研发 | 100.00 | 0.00 | 设立 |
| 苏州银利电气制造有限公司 | 苏州 | 苏州 | 生产销售 | 100.00 | 0.00 | 设立 |

注：2008年12月本公司出资成立全资子公司深圳银利电器制造有限公司；2020年1月本公司认缴出资成立全资子公司宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）；2020年6

月本公司认缴出资成立全资子公司苏州银利电气制造有限公司。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

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

(2) 信用风险

于2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：33,008,803.97元。

(3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年6月30日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一年以上 | 合计 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 金融资产 | | | |
| 货币资金 | 2,016,127.41 | | 2,016,127.41 |
| 应收票据 | 11,976,015.43 | | 11,976,015.43 |
| 应收账款 | 64,665,388.14 | | 64,665,388.14 |
| 其它应收款 | 9,767,653.66 | | 9,767,653.66 |
| 其他非流动金融资产 | | 2,265,267.36 | 2,265,267.36 |
| 金融负债 | | | |
| 短期借款 | 20,500,000.00 | | 20,500,000.00 |
| 应付账款 | 41,548,911.67 | | 41,548,911.67 |
| 其它应付款 | 1,686,067.64 | | 1,686,067.64 |
| 应付利息 | 20,169.72 | | 20,169.72 |
| 应付职工薪酬 | 1,541,561.66 | | 1,541,561.66 |
| 长期应付款 | 766,430.88 | 830,488.79 | 1,596,919.67 |

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|---------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | — | — | — | — |
| (一) 其他非流动金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 2,265,267.36 | 2,265,267.36 |
| (1) 权益工具投资 | | | 2,265,267.36 | 2,265,267.36 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,265,267.36 | 2,265,267.36 |

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

本公司持有的权益工具投资按照期末享有的被投资单位账面净资产份额计量资产公

允价值。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）本公司控股股东及最终控制人为焦海波

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例（%） | |
|------|--------------|--------------|---------|-------|
| | 期末余额 | 期初余额 | 期末比例 | 期初比例 |
| 焦海波 | 9,798,000.00 | 9,798,000.00 | 32.66 | 32.66 |

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业公司的构成”相关内容。

（二）关联交易

1. 关联担保情况

（1）作为担保方

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

注：借款担保事项的情况说明详见本附注“六、16.短期借款”相关内容。

（2）截止2020年6月30日本公司不存在向关联方提供担保情况

2. 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------|---------|
| 薪酬合计 | 65.07万元 | 64.08万元 |
| 其中：（各金额区间人数） | | |
| 20万元以上 | 2 | 2 |
| 15-20万元 | 2 | 2 |
| 10-15万元 | 2 | 1 |
| 10万元以下 | 3 | 4 |

十二、或有事项

截至2020年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

十三、 承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

本公司无需披露和其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,338,606.63 | 3.64 | 2,338,606.63 | 100.00 | |
| 其中：单项金额重大并 单项计提坏账准备的 应收账款 | 2,338,606.63 | 3.64 | 2,338,606.63 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 61,856,635.51 | 96.36 | 8,488,953.04 | 13.72 | 53,367,682.47 |
| 其中：应收客户款项 | 61,856,635.51 | 96.36 | 8,488,953.04 | 13.72 | 53,367,682.47 |
| 合计 | 64,195,242.14 | — | 10,827,559.67 | — | 53,367,682.47 |

(续表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------|---------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,338,606.63 | 4.06 | 2,338,606.63 | 100.00 | |
| 其中：单项金额重大 并单项计提坏账准备 的应收账款 | 2,338,606.63 | 4.06 | 2,338,606.63 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 55,261,507.86 | 95.94 | 6,944,782.25 | 12.57 | 48,316,725.61 |
| 其中：应收客户款项 | 55,261,507.86 | 95.94 | 6,944,782.25 | 12.57 | 48,316,725.61 |
| 合计 | 57,600,114.49 | — | 9,283,388.88 | — | 48,316,725.61 |

1) 按单项计提应收账款坏账准备

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

2) 按组合计提应收账款坏账准备

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 41,189,219.95 | 2,059,461.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 15,284,547.25 | 1,528,454.73 | 10.00 |
| 2至3年 | 98,754.23 | 29,626.27 | 30.00 |
| 3至4年 | 290,326.00 | 145,163.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 1,337,700.19 | 1,070,160.15 | 80.00 |
| 5年以上 | 3,656,087.89 | 3,656,087.89 | 100.00 |
| 合计 | 61,856,635.51 | 8,488,953.04 | — |

(2) 应收账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内 | 41,189,219.95 |
| 1至2年 | 15,284,547.25 |
| 2至3年 | 98,754.23 |
| 3至4年 | 290,326.00 |
| 4至5年 | 3,676,306.82 |
| 5年以上 | 3,656,087.89 |
| 合计 | 64,195,242.14 |

(3) 本期应账款坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------------|---------------------|---------------------|-------|-------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,338,606.63 | | | | 2,338,606.63 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,944,782.25 | 1,544,170.79 | | | 8,488,953.04 |
| 合计 | 9,283,388.88 | 1,544,170.79 | | | 10,827,559.67 |

(4) 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 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------------|------|--------------------|---------------------|
| 天津瑞能电气有限公司 | 12,962,156.94 | 1年以内 | 20.04 | 648,107.85 |
| 株洲中车时代电气股份有限公司 | 6,336,002.13 | 1年以内 | 9.80 | 316,800.11 |
| 深圳市禾望电气股份有限公司 | 6,024,838.61 | 0至2年 | 9.32 | 428,526.59 |
| 上能电气股份有限公司 | 4,193,850.97 | 0至2年 | 6.49 | 329,558.29 |
| 浙江日风电气股份有限公司 | 3,491,955.32 | 0至2年 | 5.40 | 209,311.10 |
| 合计 | 33,008,803.97 | — | 51.05 | 1,932,303.94 |

2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 22,749,993.65 | 14,460,471.65 |
| 合计 | 22,749,993.65 | 14,460,471.65 |

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 关联方往来款项 | 15,387,641.14 | 12,118,298.12 |
| 非关联方往来款项 | 6,194,587.50 | 1,445,021.96 |
| 职工借款及备用金 | 1,551,051.70 | 672,029.34 |
| 代缴税款 | 595,000.00 | 595,000.00 |
| 应收的各种保证金、押金 | 246,001.82 | 133,447.42 |
| 应向职工收取的各种垫付款项 | | 64,771.37 |
| 合计 | 23,974,282.16 | 15,028,568.21 |

(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) | |
| 2020年1月1日余额 | 468,096.56 | | 100,000.00 | 568,096.56 |
| 2020年1月1日其他应收款账面余额在本期 | — | — | — | — |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |

| 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) | |
| 一转回第二阶段 | | | | |
| 一转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 656,191.95 | | | 656,191.95 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 1,124,288.51 | | 100,000.00 | 1,224,288.51 |

(3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 21,537,257.97 |
| 1至2年 | 749,932.10 |
| 2至3年 | 897,083.67 |
| 3至4年 | 401,318.12 |
| 4至5年 | 333,300.00 |
| 5年以上 | 55,390.30 |
| 合计 | 23,974,282.16 |

(4) 其他应收款坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------|------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 468,096.56 | 656,191.95 | | | 1,124,288.51 |
| 合计 | 568,096.56 | 656,191.95 | | | 1,224,288.51 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|---------------|------|---------------------|----------|
| 深圳银利电器制造有限公司 | 关联方往来款 | 14,957,641.14 | 1年以内 | 23.30 | |

| | | | | | |
|------------------|-----------|----------------------|------|--------------|-------------------|
| 成都嘉扬铁路 设备有限公司 | 技术服 务费 | 3,500,000.00 | 1年以内 | 5.45 | 175,000.00 |
| 宁夏峰度贸易 有限公司 | 租赁 收入 | 730,000.00 | 2至5年 | 1.14 | 344,000.00 |
| 柳丽春 | 押金 | 675,000.00 | 1年以内 | 1.05 | 33,750.00 |
| 刘国浩 | 员工 备用金 | 423,977.86 | 1年以内 | 0.66 | 21,198.89 |
| 合计 | — | 20,286,619.00 | — | 31.60 | 573,948.89 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 对联营、合营 企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 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 |
|------------------|---------------------|----------|----------|---------------------|--------------|--------------|
| 深圳银利电器 制造有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 合计 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |

4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 45,509,102.40 | 32,594,686.79 | 39,643,540.13 | 28,231,518.83 |
| 其他业务 | 4,341,456.03 | 86,888.79 | 47,964.83 | 70,498.80 |
| 合计 | 49,850,558.43 | 32,681,575.58 | 39,691,504.96 | 28,302,017.63 |

(1) 主营业务-按产品分类

| 产品名称 | 本期金额 | 占总额的比例 (%) | 上期金额 | 占总额的比例 (%) |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | | | | |
| 变压器 | 12,018,059.30 | 26.41 | 12,688,856.78 | 32.01 |

| 产品名称 | 本期金额 | 占总额的比例 (%) | 上期金额 | 占总额的比例 (%) |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 电抗器 | 33,491,043.10 | 73.59 | 26,954,683.35 | 67.99 |
| 合计 | 45,509,102.40 | 100.00 | 39,643,540.13 | 100.00 |
| 主营业务成本 | | | | |
| 变压器 | 7,542,770.86 | 23.14 | 7,592,130.33 | 26.89 |
| 电抗器 | 25,051,915.93 | 76.86 | 20,639,388.50 | 73.11 |
| 合计 | 32,594,686.79 | 100.00 | 28,231,518.83 | 100.00 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 本期金额 | 占全部收入的比例 (%) |
|----------------|----------------------|--------------|
| 天津瑞能电气有限公司 | 14,096,116.10 | 28.28 |
| 株洲中车时代电气股份有限公司 | 7,592,292.09 | 15.23 |
| 深圳市禾望电气股份有限公司 | 3,078,889.78 | 6.18 |
| 浙江海得新能源有限公司 | 2,643,930.75 | 5.30 |
| 浙江日风电气股份有限公司 | 2,475,830.77 | 4.97 |
| 合计 | 29,887,059.49 | 59.96 |

十七、财务报告批准

本财务报告于2020年8月12日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2020年1-6月非经常性损益如下：

| 项目 | 本期金额 |
|-----------------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,517,609.48 |
| 金融资产公允价值变动损益 | 43,165.52 |
| 权益工具持有期间的收益 | |
| 债务重组损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,165.45 |
| 小计 | 2,567,940.45 |
| 所得税影响额 | -641,985.11 |
| 合计 | 1,925,955.34 |

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润 | 加权平均 净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 4.02% | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润 | 1.46% | 0.04 | 0.04 |

宁夏银利电气股份有限公司
二〇二〇年八月十二日

第八节 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（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室