银利电气

NEEQ : 834654

宁夏银利电气股份有限公司

Ninaxia Yinli Electric CO.,Ltd

年度报告

2020

公司年度大事记

证书号第4187741号

发明专利证书

发明名称：一种不等宽气隙组成的电感器

发明人：张鹏;何敬;王晓东;唐亮;石明全;焦海波;徐泽宇;罗彦江
冶青学;李道远;陈惠;张霞;赵迎;朱海鹏;井光辉;陈昭明

专利号：ZL 2019 1 0169253.4

专利申请日：2019年03月06日

专利权人：中国科学院重庆绿色智能技术研究院
宁夏银利电气股份有限公司

地址：400714 重庆市北碚区方正大道266号

授权公告日：2020年12月18日　　授权公告号：CN 109741917 B

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发发明专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为二十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

2020年12月18日

第1页(共3页)

其他事项参见续页

证书号第4019615号

发明专利证书

发明名称：一种基于条形磁芯的U1/U1无气隙电感智能设计系统及方法

发明人：王晓东;张鹏;石明全;焦海波;李道远;陈惠;张霞;罗彦江
冶青学;赵迎;朱海鹏;井光辉

专利号：ZL 2017 1 1400472.6

专利申请日：2017年12月22日

专利权人：中国科学院重庆绿色智能技术研究院
宁夏银利电气股份有限公司

地址：400714 重庆市北碚区方正大道266号

授权公告日：2020年10月09日　　授权公告号：CN 107892703 B

国家知识产权局依照中华人民共和国专利法进行审查，决定授予专利权，颁发发明专利证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。专利权期限为二十年，自申请日起算。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

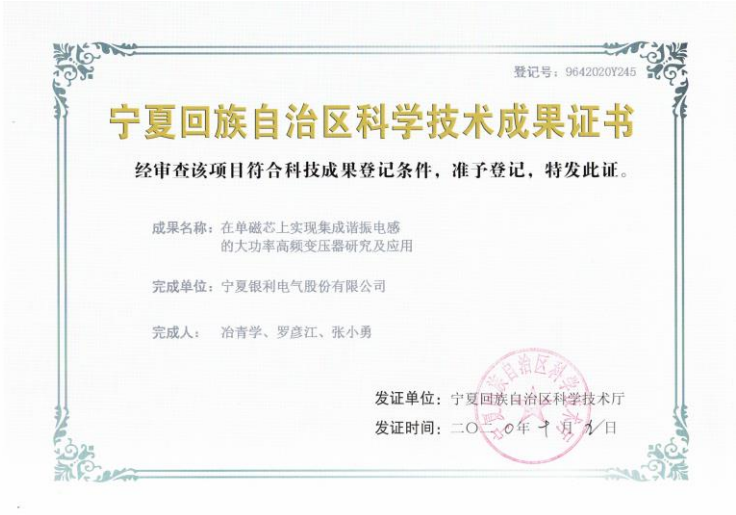
局长
申长雨

2020年10月09日

第1页(共2页)

其他事项参见续页

2020 年，公司与中科院重庆绿色智能技术研究院合作的电力电子电磁元件智能设计/仿真平台项目通过宁夏回族自治区科学技术厅验收，2 项发明专利获得国家知识产权局授权。



登记号：9642020Y245

宁夏回族自治区科学技术成果证书

经审查该项目符合科技成果登记条件，准予登记，特发此证。

成果名称：在单磁芯上实现集成谐振电感的大功率高频变压器研究及应用

完成单位：宁夏银利电气股份有限公司

完成人：冶青学、罗彦江、张小勇

发证单位：宁夏回族自治区科学技术厅

发证时间：二〇二〇年十月九日

2020 年，公司研制的在单磁芯上实现集成谐振电感的大功率高频变压器通过宁夏回族自治区科学技术厅评审，登记为宁夏回族自治区科学技术成果。

目 录

第一节　重要提示、目录和释义 4

第二节　公司概况 7

第三节　会计数据、经营情况和管理层分析 9

第四节　重大事件 18

第五节　股份变动、融资和利润分配 21

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 25

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护 28

第八节　财务会计报告 33

第九节　备查文件目录 120

第一节　重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人焦海波、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）葛柳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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	为推动业绩的提升，公司积极研制新产品，开拓新客户，设立子公司、租赁新厂房、建设新生产线、改造车间，保持了较高的投入，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：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、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
《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》
子公司	指	深圳银利电器制造有限公司、苏州银利电气制造有限公司、宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
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	宁夏银川(国家级)经济技术开发区光明路 45 号
电话	0951-6837816
传真	0951-5019240
电子邮箱	ylzq@yinli.com.cn
公司网址	www.yinli.com.cn
办公地址	宁夏银川(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、整流器和电感的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	变压器、电抗器、电感
普通股股票交易方式	□连续竞价交易 √集合竞价交易 □做市交易
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经济技术开发区光明路45号	否
注册资本	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	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李耀忠	赵小刚
	3年	2年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳北大街8号富华大厦A座9层	

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于2020年9月30日召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于宁夏银利电气股份有限公司2020年第一次股票定向发行说明书的议案》及其他相关议案，公司发行股份1,808,510股，募集资金总额17,994,674.50元人民币；2020年10月28日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对宁夏银利电气股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3410号）；2020年12月1日，收到投资款；2020年12月2日，完成验资，取得信永中和会计事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告（XYZH/YCAA10025）；2021年1月6日，完成定向发行新增股份登记，公司总股本由30,000,000股变更为31,808,510股；2021年1月22日，公司完成工商变更登记，注册资本由30,000,000元变更为31,808,510元。

第三节　会计数据、经营情况和管理层分析

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	95,669,215.08	93,425,038.58	2.40%
毛利率%	26.08%	24.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,110,117.61	-724,822.41	-191.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,882,836.07	-9,762,400.74	19.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.90%	-0.98%	-
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）	-10.85%	-13.18%	-
基本每股收益	-0.07	-0.02	-191.12%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	156,944,133.93	153,096,631.10	2.51%
负债总计	67,338,759.00	79,375,813.06	-15.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,605,374.93	73,720,818.04	21.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.99	2.46	21.55%
资产负债率%（母公司）	35.45%	46.86%	-
资产负债率%（合并）	42.91%	51.85%	-
流动比率	2.21	1.72	-
利息保障倍数	0.75	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	-5,334,150.87	8,784,582.89	-160.72%
应收账款周转率	1.72	1.84	-
存货周转率	2.38	2.50	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.51%	14.40%	-
营业收入增长率%	2.40%	23.36%	-
净利润增长率%	-191.12%	85.03%	-

（五） 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 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	-10,414.06
计入当期损益的政府补助	7,007,838.69
金融资产公允价值变动损益	64,964.35
权益工具持有期间的收益	31,920.00
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年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	-302,875.50
非经常性损益合计	6,791,433.48
所得税影响数	1,018,715.02
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,772,718.46

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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 （无） √不适用

2、 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

财政部于近年颁布了以下企业会计准则修订《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（“新收入准则”），新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。

合并资产负债表调整情况：

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

母公司资产负债表调整情况：

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

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司新设立全资子公司宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）与苏州银利电气制造有限公司，需进行报表合并。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

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，如基于条形磁芯的 UI/UU 无气隙电感智能设计系统及方法、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，通过工艺会审集中选优确定最佳方案。

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

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否

主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	18,770,426.93	11.96%	9,383,398.40	6.13%	100.04%
应收票据	15,599,856.41	9.94%	6,704,417.05	4.38%	132.68%
应收账款	42,961,267.40	27.37%	48,587,894.81	31.74%	-11.58%
存货	27,210,268.80	17.34%	25,193,995.99	16.46%	8.00%
投资性房地产	526,103.86	0.34%	607,133.02	0.40%	-13.35%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	31,266,485.74	19.92%	27,566,626.90	18.01%	13.42%
在建工程	89,380.53	0.06%	3,470,922.14	2.27%	-97.42%
无形资产	6,692,899.47	4.26%	6,974,768.44	4.56%	-4.04%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	20,500,000.00	13.06%	20,500,000.00	13.39%	0.00%
长期借款	-		-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金较期初增加 100.04%，主要原因是报告期内公司进行股票定向发行，于 2020 年 12 月 01 日收到投资款 17,994,674.5 元；
2.应收票据较期初增加 132.68%，主要原因是报告期内公司销售产品收到的票据增多，贴现与背书转让票据减少；
3.在建工程较期初减少 97.42%，主要原因是报告期内公司购买的仪器设备转固定资产所致。

2、 营业情况分析

（1）利润构成

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	95,669,215.08	-	93,425,038.58	-	2.40%
营业成本	70,719,668.88	73.92%	70,321,468.99	75.27%	0.57%

毛利率	26.08%	-	24.73%	-	-
销售费用	5,919,134.65	6.19%	6,967,688.41	7.46%	-15.05%
管理费用	14,369,570.34	15.02%	7,361,987.44	7.88%	95.19%
研发费用	5,843,777.80	6.11%	11,758,171.48	12.59%	-50.30%
财务费用	2,223,371.07	2.32%	1,395,314.85	1.49%	59.35%
信用减值损失	-1,510,171.33	-1.58%	-3,453,157.34	-3.70%	-56.27%
资产减值损失	-1,253,420.81	-1.31%	-1,008,635.91	-1.08%	24.27%
其他收益	7,087,568.10	7.41%	10,728,810.04	11.48%	-33.94%
投资收益	31,920.00	0.03%	31,920.00	0.03%	0.00%
公允价值变动收益	64,964.35	0.07%	87,067.05	0.09%	-25.39%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,437.02	0.00%	922,935.14	0.99%	-100.26%
营业外收入	1,035,883.43	1.08%	127,371.43	0.14%	713.28%
营业外支出	1,354,617.94	1.42%	322,586.49	0.35%	319.92%
净利润	-2,110,117.61	-2.21%	-724,822.41	-0.78%	-191.12%

项目重大变动原因：

1.管理费用较上年同期增加 95.19%，主要原因是报告期内车间装修维修、存货盘亏以及新设全资子公司厂房租赁费、职工薪酬、业务招待费等费用增加；
2.研发费用较上年同期减少 50%%，主要原因是受疫情影响，公司新研发项目较上年有所减少；
3.财务费用较上年同期增加 59.35%，主要原因是受疫情影响，公司为加快客户回款给予的现金折扣增加；
4.其他收益较上年同期减少 33.94%，主要原因是公司研发项目获得的政府补助资金较上年同期有所减少；
5.营业利润较上年同期减少 100.26%，主要原因是公司存货盘亏、设立新公司导致管理费用增加，且获得的政府研发项目补助资金较上年同期有所减少所致；
6.营业外收入较上年同期增加 713.28%，主要原因是报告期内获得供应商材料质量赔款 1,035,279.01 元；
7.营业外支出较上年同期增加 319.92%，主要原因是报告期内因产品质量问题赔偿客户 1,338,127.93 元；
8.净利润较上年同期减少 191.12%，主要原因是是公司为推动业绩增加，设立子公司、改造车间等投入较大，而受疫情影响公司营业收入的增加不及预期，导致亏损。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	94,340,817.71	92,628,837.25	1.85%
其他业务收入	1,328,397.37	796,201.33	66.84%
主营业务成本	70,306,689.57	70,228,243.15	0.11%
其他业务成本	412,979.31	93,225.84	342.99%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
变压器	27,156,456.31	17,216,299.86	36.60%	-1.53%	0.92%	-4.04%
电感/电抗器	67,184,361.40	53,090,389.71	20.98%	3.28%	-0.15%	14.83%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司其他业务收入较上期增加 66.84%，其他业务成本较上期增加 342.99%，主要原因是材料销售、废料销售以及厂房租赁收入增加，对应的其他业务成本相应增加。公司其他业务收入占营业收入的比重较小，收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	天津瑞能电气有限公司	26,795,776.41	28.40%	否
2	株洲中车时代电气股份有限公司	13,314,688.28	14.11%	否
3	浙江海得新能源有限公司	7,563,947.35	8.02%	否
4	浙江日风电气股份有限公司	7,455,096.74	7.90%	否
5	深圳市禾望电气股份有限公司	3,981,566.04	4.22%	否
合计		59,111,074.82	62.65%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	天津君旺达成机电有限公司	6,648,811.18	10.90%	否
2	洛阳丰铜伟业金属材料科技发展有限公司	5,153,011.98	8.45%	否
3	深圳市豫广彤科技有限公司	5,055,843.88	8.29%	否
4	苏州太湖电工新材料股份有限公司	3,475,351.29	5.70%	否
5	宁夏宁硕精密科技有限公司	2,934,593.2	4.81%	否
合计		23,267,611.53	38.15%	-

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	-5,334,150.87	8,784,582.89	-160.72%
投资活动产生的现金流量净额	-1,224,893.97	-1,242,268.55	-1.40%
筹资活动产生的现金流量净额	15,946,073.37	-1,561,660.60	1,121.10%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额较上期减少 160.72%，主要原因是销售产品收到的票据增多，而支付销售费用、管理费用、单位往来款的现金增多；
2.筹资活动产生的现金流量净额增加 1121.10%，主要原因是报告期内公司进行股票定向发行，收到投资款 17,994,674.50 元。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	控股子公司	特种变压器、电抗器的研发及销售等	25,032,565.32	368,486.62	1,044,615.99	-6,874,931.42
苏州银利电气制造有限公司	控股子公司	电力电子元器件制造	1,055,091.07	-1,955,796.06	704,331.94	-1,955,796.06
宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）	控股子公司	电磁元件检测、试验、技术开发等	177,195.84	-1,223,857.02	527,759.03	-1,223,857.02

主要控股参股公司情况说明

1.全资子公司深圳银利电器制造有限公司于 2008 年 12 月 3 日设立，注册资本 500 万元，法定代表人焦海波，注册地址：深圳市坪山区坑梓街道沙田社区丹梓北路 19 号 6 栋 101、3 栋 201，经营范围：新能源汽车电源、电源适配器、电器设备、特种变压器、电抗器、绝缘材料、非标机电设备的研发及销售；国内贸易、货物及技术进出口。

2.全资子公司苏州银利电气制造有限公司于 2020 年 6 月 18 日设立，注册资本 1000 万元，法定代表人焦海波，注册地址：苏州市吴江区东太湖生态旅游度假区（太湖新城）赵家圩路 18 号，经营范围：电力电子元器件制造。

3.宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）于 2020 年 1 月 3 日成立，注册资本 500 万元，法定代表人焦海波，注册地址：宁夏回族自治区银川市西夏区光明路 45 号，经营范围：电磁元件检测、试验、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，非标机电设备的研发和检测。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

公司近三年出现连续亏损情况，在 2018 年、2019 年、2020 年分别亏损 4,840,786.46 元、724,822.41 元、2,110,117.61 元，主要原因是公司为推动业务增长，研发新能源汽车用新产品并建设新产线，同时为扩大产能并提升客户服务效率，新设全资子公司，导致研发费用与管理费用较高，影响公司盈利。2018 年、2019 年研发费用分别为 13,283,654.26 元、11,758,171.48 元，分别占当年营业收入的比重为 17.54%、12.58%，研发投入较高，且公司计提的应收账款坏账损失与存货跌价损失增加，导致利润减少。2020 年，公司设立子公司、建设产线、改造车间等导致管理费用较 2019 年增加 7,007,582.90 元，而由于疫情影响公司新产品的销售收入未能达到预期，导致亏损。未来，随着疫情的过去，客户的产品需求逐步恢复正常，公司新产品的订单量将逐步提升，实现扭亏为盈。

报告期内，公司经营管理层及业务人员均能认真履行职责，公司和全体员工未发生违法、违规行为，所属行业也未发生重大变化，公司持续经营能力未受到重大影响。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)　重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二)　股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无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

(三)　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

（四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	2,000,000	2,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

此次关联交易是为满足短期的资金需求，公司全资子公司深圳银利电器制造有限公司拟向公司股东深圳同享小额贷款有限公司借款 200 万元，借款期限 6 个月，借款年利率 10%。此次关联交易是为了确保子公司的正常运营，满足子公司短期内的资金需求，是生产经营的正常所需，是合理、必要的。对子公司的正常经营和发展有积极的影响，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

（五） 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 年 9 月 1 日	-	挂牌	关于规范和减少关联交易的承诺	公司董监高出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》	正在履行中
其他股东	2015 年 9 月 1 日	-	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 年 9 月 1 日	-	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、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	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%	-100,000	549,500	1.83%
	董事、监事、高管	3,055,250	10.18%	-2,433,000	622,250	2.07%
	核心员工	649,500	2.165%	-100,000	549,500	1.83%
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	9,165,750	30.55%	-5,386,500	3,779,250	12.60%
	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		24				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2020 年 9 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于宁夏银利电气股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书的议案》及其他相关议案，公司发行股份 1,808,510 股，募集资金总额 17,994,674.50 元人民币；2020 年 10 月 28 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对宁夏银利电气股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3410 号）；根据 2021 年 1 月 4 日《宁夏银利电气股份有限公司股票定向发行情况报告书》（公告编号：2021-0002），本次发行前公司股本 30,000,000 股，本次发行 1,808,510 股，本次发行后公司股本为 31,808,510 股。2021 年 1 月 6 日，完成定向发行新增股份登记，公司总股本由 30,000,000 股变更为 31,808,510 股。

截止到 2021 年 1 月 6 日，公司无限售条件流通股合计 13,494,260 股，有限售条件股合计 18,314,250 股。

（二）　普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	焦海波	9,798,000	-100,000	9,698,000	32.33%	9,148,500	549,500	-	-
2	刘芳	7,182,000		7,182,000	23.94%	5,386,500	1,795,500	-	-
3	南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,650,000		4,650,000	15.50%	-	4,650,000	-	-
4	袁美荣	3,299,000	-225,000	3,074,000	10.25%	2,474,250	599,750	-	-
5	袁德宗	2,250,000	-	2,250,000	7.50%		2,250,000	-	-
6	孙泷	1,650,000	-412,500	1,237,500	4.13%	1,237,500	-	-	-
7	贺晓梅	300,000	-	300,000	1.00%		300,000	-	-
8	贾志鸿	300,000	-	300,000	1.00%		300,000	-	-
9	齐铂金	300,000	-	300,000	1.00%		300,000	-	-
10	马光荣	-	100,000	100,000	0.33%		100,000	-	-
11	深圳同享小额贷款有限	-	100,000	100,000	0.33%		100,000	-	-

	公司								
12	代依虎	-	100,000	100,000	0.33%		100,000	-	-
合计		29,729,000	-437,500	29,291,500	97.64%	18,246,750	11,044,750	-	-

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、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

截至报告期末，焦海波先生持有公司股份数量为969.8万股股份，占公司总股本32.33%，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。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年9月15日	2021年1月7日	9.95	1,808,510	深圳同享小额贷款有限公司	不适用	17,994,674.50	对全资子公司深圳银利电器制造有限公司增资

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司银川金凤支行	银行	20,500,000	2019 年 7 月 12 日	2020 年 7 月 3 日	4.76%
合计	-	-	-	20,500,000	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二） 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 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
孙泷	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	职工代表监事	女	1977 年 12 月	2020 年 6 月 12 日	2021 年 9 月 3 日
刘国浩	职工代表监事	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	董事长、总经理	9,798,000	-100,000	9,698,000	32.327%	-	-
袁美荣	董事	3,299,000	-225,000	3,074,000	10.247%	-	-
孙泷	董事	1,650,000	-412,500	1,237,500	4.125%	-	-
王晓宁	监事长	90,000	-	90,000	0.300%	-	-
合计	-	14,837,000	-	14,099,500	46.999%	0	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
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	职工代表监事	原监事离职
刘国浩	经理	新任	职工代表监事	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，无境外永久拘留权，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经理兼供应链部经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	3	1	15

生产人员	107	38	24	121
销售人员	7	-	-	7
技术人员	47	9	6	50
财务人员	5	-	-	5
行政人员	30	4	2	32
员工总计	209	54	33	230

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	41	42
专科	60	61
专科以下	105	124
员工总计	209	230

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策：

公司员工的薪酬构成在符合国家《劳动法》及《劳动合同法》的前提下，再根据员工的技能、能力及业绩等因素综合核定员工资格等级和工资水平，并按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为符合条件的员工办理养老、医疗、工伤、失业的社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

培训计划：

公司非常注重科技创新，不断加强员工的培训，制定了培训计划和激励政策，全面加强员工各种技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高，提升员工素质，发掘人才潜力，提高市场竞争力。

需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期末，需公司承担费用的离退休职工 2 人。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2020 年 9 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于宁夏银利电气股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书的议案》及其他相关议案，公司发行股份 1,808,510 股，募集资金总额 17,994,674.50 元人民币；2020 年 10 月 28 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对宁夏银利电气股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2020]3410 号）；2020 年 12 月 1 日，收到投资款；2020 年 12 月 2 日，完成验资，取得信永中和会计事务所（特殊普通合伙）出具的验资报告（XYZH/YCAA10025）；2021 年 1 月 6 日，完成定向发行新增股份登记，公司总股本由 30,000,000 股变更为 31,808,510 股；2021 年 1 月 22 日，公司完成工商变更登记，注册资本由 30,000,000 元变更为 31,808,510 元。

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作。公司依据《公司法》、《公司章程》等文件制定了《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量。

报告期内，公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求，按照《挂牌公司治理规则》相关要求对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》进行了修订，并确保三会能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开并作出有效决议；同时，公司新制定《募集资金管理制度》，确保公司股票定向发行募集资金保存及使用的合理、合规。公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参与或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询等。同时，公司制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等公司治理制度，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

4、 公司章程的修改情况

1.公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第七次会议、2020 年 5 月 21 日召开 2019 年年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程》的议案，对公司章程进行修订，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-009）。

2.公司于 2020 年 9 月 14 日召开第二届董事会第九次会议、2020 年 9 月 30 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司章程进行修订，具体内容详见公司于 2020 年 9 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-032）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1.2020 年 1 月 2 日，召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于设立苏州全资子公司的议案》、《关于设立银川全资子公司的议案》。 2.2020 年 4 月 28 日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于 2019 年总经理工作报告》议案、《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案、《关于 2019 年度董事会工作报告》议案、《关于 2019 年度财务决算报告》议案、《关于 2020 年度财务预算报告》议案、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易》议案、《关于修订公司章程》议案、《关于修订股东大会议事规则》议案、《关于修订董事会议事规则》议案、《关于修订总经理工作细则》议案、《关于修订信息披露管理制度》议案、《关于续聘 2020 年度财务审计机构》议案、《关于 2019 年利润分配预案》议案、《关于公司<2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明>》议案、《关于提请召开 2019 年年度股东大会》议案。 3.2020 年 8 月 12 日，召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《宁夏银利电气股份有限公司 2020 年半年度报告》的议案、《关于公司全资子公司拟向关联方全资子公司借款》的议案。 4.2020 年 9 月 14 日，召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于宁夏银利电气股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书的议案》、《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》、《关于签署附生效条件的〈股

		份认购协议〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于制订<宁夏银利电气股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票定向发行相关事宜的议案》、《关于提请召开2020年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1.2020年4月29日，召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于2019年年度报告及年度报告摘要》议案、《关于2019年度监事会工作报告》议案、《关于2019年度财务决算报告》议案、《关于2020年度财务预算报告》议案、《关于修订监事会议事规则》议案、《关于2019年利润分配预案》议案。 2.2020年8月13日，召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《宁夏银利电气股份有限公司2020年半年度报告》议案。 3.2020年9月14日，召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于宁夏银利电气股份有限公司2020年第一次股票定向发行说明书的议案》、《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》、《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于制订<宁夏银利电气股份有限公司募集资金管理制度>的议案》。
股东大会	2	1.2020年5月21日，召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于2019年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算报告的议案》、《关于预计2020年度公司日常性关联交易的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于修订监事会议事规则的议案》、《关于续聘2020年度财务审计机构的议案》、《关于2019年利润分配预案的议案》、《关于公司<2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明>的议案》。 2.2020年9月30日，召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于宁夏银利电气股

		份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书的议案》、《关于公司在册股东无本次发行优先认购权的议案》、《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于制订<宁夏银利电气股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票定向发行相关事宜的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将进一步加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，最大限度的发挥公司的社会价值。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内公司产权明晰、权责分明、运作规范，在业务、资产、人员、技术等方面严格遵循《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定规范化运作。公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立。

1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、专利技术等无形资产。

3、人员独立

公司高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，目前并无在关联企业领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司经营管控部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立，公司人员独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立

了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业人已占用的情况；公司作为独立纳税人，依法纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构，独立行使经营管理职权。

公司拥有独立的经营和办公场所，公司各机构独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括人力资源管理规定、财务管理制度、货币资金管理制度、采购管理制度、销售管理制度等，基本覆盖了公司法人治理结构的各个层面以及人、财、物管理和供产销及研发等生产经营的各个层面，公司的各项管理规章是依据国家有关法律、法规，并结合本公司实际情况制定的，具有较强的针对性和可操作性；这些内控制度的建立和执行保证了公司各项管理工作的正常运行，对经营风险和财务风险可以起到有效的控制作用。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于2016年3月27日，召开第一届董事会第三次会议审议通过了《关于<年度报告信息披露重大差错追究管理制度>的议案》，进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	√无　　□强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2021YCAA10226	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李耀忠	赵小刚
	3 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2021YCAA10226

宁夏银利电气股份有限公司全体股东：

一、　审计意见

我们审计了宁夏银利电气股份有限公司（以下简称银利电气）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银利电气 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、　形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报

表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于银利电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

银利电气管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括银利电气 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督银利电气的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对银利电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致银利电气不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：李耀忠

中国注册会计师：赵小刚

中国　北京　　二〇二一年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	18,770,426.93	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	15,599,856.41	6,704,417.05
应收账款	六、3	42,961,267.40	48,587,894.81
应收款项融资	六、4	3,590,554.13	14,182,540.80
预付款项	六、5	1,703,516.75	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	2,966,565.58	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	27,210,268.80	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	647,388.67	567,955.64
流动资产合计		113,449,844.67	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	2,287,066.19	2,222,101.84
投资性房地产	六、10	526,103.86	607,133.02
固定资产	六、11	31,266,485.74	27,566,626.90
在建工程	六、12	89,380.53	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	6,692,899.47	6,974,768.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	385,584.02	257,098.16
递延所得税资产	六、15	2,246,769.45	2,790,935.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,494,289.26	43,889,585.62
资产总计		156,944,133.93	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	24,206,270.22	36,603,869.57
预收款项			
合同负债	六、18	383,180.33	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	2,296,576.71	1,955,231.38
应交税费	六、20	996,365.10	834,976.76
其他应付款	六、21	2,277,596.41	2,474,696.99
其中：应付利息	六、21	29,816.11	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	691,660.02	836,428.25
其他流动负债			
流动负债合计		51,351,648.79	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	473,401.78	1,165,061.80
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、24	15,242,648.50	14,539,964.23
递延所得税负债	六、15	271,059.93	261,315.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,987,110.21	15,966,341.31
负债合计		67,338,759.00	79,375,813.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	31,808,510.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	63,752,984.19	47,566,819.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	2,733,864.85	1,939,418.16
一般风险准备			
未分配利润	六、28	-8,689,984.11	-5,785,419.81
归属于母公司所有者权益合计		89,605,374.93	73,720,818.04
少数股东权益			
所有者权益合计		89,605,374.93	73,720,818.04
负债和所有者权益总计		156,944,133.93	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 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		890,533.08	9,370,035.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,599,856.41	6,704,417.05
应收账款	十六、1	42,876,667.40	48,316,725.61
应收款项融资		3,590,554.13	14,182,540.80
预付款项		966,949.35	1,658,339.74
其他应收款	十六、2	27,735,515.28	14,460,471.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,702,330.77	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		113,362,406.42	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	22,997,673.61	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,287,066.19	2,222,101.84
投资性房地产		526,103.86	607,133.02
固定资产		30,598,814.25	27,247,734.45
在建工程		89,380.53	3,470,922.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,692,899.47	6,974,768.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,246,769.45	2,790,935.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		65,438,707.36	48,313,595.01
资产总计		178,801,113.78	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		21,583,813.32	36,494,450.99
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,542,093.62	1,674,004.59
应交税费		979,200.13	822,184.30
其他应付款		1,719,841.15	2,415,473.20
其中：应付利息		29,816.11	32,008.47
应付股利			
合同负债		383,180.33	204,268.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		691,660.02	836,428.25
其他流动负债			
流动负债合计		47,399,788.57	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		473,401.78	1,165,061.80
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,242,648.50	14,539,964.23
递延所得税负债		271,059.93	261,315.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,987,110.21	15,966,341.31
负债合计		63,386,898.78	78,913,151.44
所有者权益：			
股本		31,808,510.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		63,752,984.19	47,566,819.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,733,864.85	1,939,418.16
一般风险准备			
未分配利润		17,118,855.96	9,968,835.76
所有者权益合计		115,414,215.00	89,475,073.61
负债和所有者权益合计		178,801,113.78	168,388,225.05

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	六、29	95,669,215.08	93,425,038.58
其中：营业收入	六、29	95,669,215.08	93,425,038.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,097,957.36	98,888,107.28
其中：营业成本	六、29	70,719,668.88	70,321,468.99
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	1,022,434.62	1,083,476.11
销售费用	六、31	5,919,134.65	6,967,688.41
管理费用	六、32	14,369,570.34	7,361,987.44
研发费用	六、33	5,843,777.80	11,758,171.48
财务费用	六、34	2,223,371.07	1,395,314.85
其中：利息费用	六、34	1,298,413.55	1,012,164.55
利息收入	六、34	11,095.36	18,058.94
加：其他收益	六、35	7,087,568.10	10,728,810.04
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	31,920.00	31,920.00
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、37	64,964.35	87,067.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-1,510,171.33	-3,453,157.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-1,253,420.81	-1,008,635.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	5,444.95	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,437.02	922,935.14
加：营业外收入	六、41	1,035,883.43	127,371.43
减：营业外支出	六、42	1,354,617.94	322,586.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-321,171.53	727,720.08
减：所得税费用	六、43	1,788,946.08	1,452,542.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,110,117.61	-724,822.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,110,117.61	-724,822.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,110,117.61	-724,822.41
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		-2,110,117.61	-724,822.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,110,117.61	-724,822.41
（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）		-0.07	-0.02
（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

（四）　母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十六、4	95,672,912.57	93,355,083.58
减：营业成本	十六、4	69,590,530.20	68,917,003.44
税金及附加		1,021,747.29	1,063,934.10
销售费用		4,194,569.62	6,515,372.06
管理费用		8,450,855.68	5,634,429.30
研发费用		4,262,884.12	10,555,225.52
财务费用		2,179,702.97	1,384,771.75
其中：利息费用		1,259,524.65	1,003,661.17
利息收入		9,734.71	16,780.84
加：其他收益		6,924,788.38	10,653,377.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	31,920.00	31,920.00
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）		64,964.35	87,067.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,694,202.08	-3,218,359.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,253,420.81	-1,008,635.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,444.95	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,052,117.48	5,829,716.49
加：营业外收入		1,035,883.43	110,575.43
减：营业外支出		1,354,587.94	270,810.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,733,412.97	5,669,481.60
减：所得税费用		1,788,946.08	-270,466.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,944,466.89	5,939,948.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,944,466.89	5,939,948.53
（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		7,944,466.89	5,939,948.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,976,496.26	50,788,805.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		4,333,979.99	3,778,001.29
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	7,865,981.30	8,788,696.94
经营活动现金流入小计		59,176,457.55	63,355,504.18
购买商品、接受劳务支付的现金		15,759,458.53	17,199,258.37
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		17,358,818.21	16,448,998.38
支付的各项税费		6,357,509.10	4,568,529.87
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	25,034,822.58	16,354,134.67
经营活动现金流出小计		64,510,608.42	54,570,921.29
经营活动产生的现金流量净额		-5,334,150.87	8,784,582.89
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		31,920.00	31,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,420.00	31,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,270,313.97	1,274,188.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,270,313.97	1,274,188.55
投资活动产生的现金流量净额		-1,224,893.97	-1,242,268.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,994,674.50	-
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		35,000,000.00	45,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44	-	5,649,937.49
筹资活动现金流入小计		52,994,674.50	51,249,937.49
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	46,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		994,994.88	888,270.84
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、44	1,053,606.25	5,323,327.25
筹资活动现金流出小计		37,048,601.13	52,811,598.09
筹资活动产生的现金流量净额		15,946,073.37	-1,561,660.60
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		9,387,028.53	5,980,653.74
加：期初现金及现金等价物余额		9,382,752.92	3,402,099.18
六、期末现金及现金等价物余额		18,769,781.45	9,382,752.92

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	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,336,905.09	50,595,855.95
收到的税费返还		4,333,979.99	3,778,001.29
收到其他与经营活动有关的现金		6,521,633.87	8,432,997.70
经营活动现金流入小计		57,192,518.95	62,806,854.94
购买商品、接受劳务支付的现金		13,932,635.20	17,959,187.44
支付给职工以及为职工支付的现金		11,624,094.31	13,190,192.95
支付的各项税费		6,284,911.75	4,263,985.35
支付其他与经营活动有关的现金		30,767,375.22	19,387,773.20
经营活动现金流出小计		62,609,016.48	54,801,138.94
经营活动产生的现金流量净额		-5,416,497.53	8,005,716.00
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		31,920.00	31,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		45,420.00	31,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,095,713.55	1,149,188.55
投资支付的现金		17,997,673.61	-
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		19,093,387.16	1,149,188.55
投资活动产生的现金流量净额		-19,047,967.16	-1,117,268.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,994,674.50	-
取得借款收到的现金		33,000,000.00	45,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	5,649,937.49
筹资活动现金流入小计		50,994,674.50	51,249,937.49
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	46,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		956,105.98	888,270.84
支付其他与筹资活动有关的现金		1,053,606.25	4,306,187.49
筹资活动现金流出小计		35,009,712.23	51,794,458.33
筹资活动产生的现金流量净额		15,984,962.27	-544,520.84
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		-8,479,502.42	6,343,926.61
加：期初现金及现金等价物余额		9,369,390.02	3,025,463.41
六、期末现金及现金等价物余额		889,887.60	9,369,390.02

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000				47,566,819.69				1,939,418.16		-5,785,419.81		73,720,818.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000				47,566,819.69				1,939,418.16		-5,785,419.81		73,720,818.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,808,510.00				16,186,164.50				794,446.69		-2,904,564.30		15,884,556.89
（一）综合收益总额											-2,110,117.61		-2,110,117.61
（二）所有者投入和减少资本	1,808,510.00				16,186,164.50								17,994,674.50
1．股东投入的普通股	1,808,510.00				16,186,164.50								17,994,674.50
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									794,446.69		-794,446.69		
1. 提取盈余公积									794,446.69		-794,446.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	31,808,510.00				63,752,984.19				2,733,864.85		-8,689,984.11		89,605,374.93

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000				47,566,819.69				1,345,423.31		-5,585,382.12		73,326,860.88
加：会计政策变更											1,118,779.57		1,118,779.57
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000				47,566,819.69				1,345,423.31		-4,466,602.55		74,445,640.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									593,994.85		-1,318,817.26		-724,822.41
（一）综合收益总额											-724,822.41		-724,822.41
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									593,994.85		-593,994.85		

1. 提取盈余公积									593,994.85		-593,994.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				47,566,819.69				1,939,418.16		-5,785,419.81		73,720,818.04

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

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000				47,566,819.69				1,939,418.16		9,968,835.76	89,475,073.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000				47,566,819.69				1,939,418.16		9,968,835.76	89,475,073.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,808,510.00				16,186,164.50				794,446.69		7,150,020.20	25,939,141.39
（一）综合收益总额											7,944,466.89	7,944,466.89
（二）所有者投入和减少资本	1,808,510.00				16,186,164.50							17,994,674.50
1．股东投入的普通股	1,808,510.00				16,186,164.50							17,994,674.50
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									794,446.69		-794,446.69	
1．提取盈余公积									794,446.69		-794,446.69	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	31,808,510.00				63,752,984.19				2,733,864.85		17,118,855.96	115,414,215.00

项目	2019 年

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000				47,566,819.69				1,345,423.31		3,216,102.51	82,128,345.51
加：会计政策变更											1,406,779.57	1,406,779.57
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000				47,566,819.69				1,345,423.31		4,622,882.08	83,535,125.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									593,994.85		5,345,953.68	5,939,948.53
（一）综合收益总额											5,939,948.53	5,939,948.53
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									593,994.85		-593,994.85	
1．提取盈余公积									593,994.85		-593,994.85	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000				47,566,819.69				1,939,418.16		9,968,835.76	89,475,073.61

三、 财务报表附注

一、公司基本情况

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。

2020 年 9 月，本公司向深圳同享小额贷款有限公司发行股份 1,808,510 股，定向发行后本公司注册资本增加至 31,808,510 元，股份总数增加至 31,808,510 股。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本增加至 31,808,510 元，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。

本公司投资设立 3 家子公司，分别为 2008 年 12 月投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”）；2020 年 1 月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）（以下简称“工程实验室”）；2020 年 6 月投资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、工程实验室和苏州银利。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纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。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，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（或实际情况）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（或实际情况）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（或实际情况）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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续

计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，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。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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 本公司对应收票据的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

本公司对应收账款的预期信用损失的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	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、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

本公司对合同资产的预期信用损失的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”。

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“资产减值损失”，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，按其差额借记“资产减值损失”。

16. 合同成本

（1） 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司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，即本公司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；该成本增加了本公司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，即本公司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，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、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

本公司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

本公司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公司因转让

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. 债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的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债权投资，根据评估的债权投资预期信用损失率单项计提预期信用损失；对除了单项评估信用风险的债权投资，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其他债权投资。

18. 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的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债权投资，根据评估的其他债权投资预期信用损失率单项计提预期信用损失；对除了单项评估信用风险的其他债权投资，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其他债权投资。

19. 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％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如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

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，改按金融工具确认和计量准则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。

20. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。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

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

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

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

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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。

25. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁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，每年末均进行减值测试。

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。

26. 长期待摊费用

本公司的长期待摊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。

27. 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。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司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。

28. 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、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，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。

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

29. 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。

30. 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。

31. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

32. 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等。

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。

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，并按照完工百分比法确定履约进度。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。

对于商品销售业务，在客户取得商品控制权时，按照交付商品的数量和合同约定单价确认销售收入；资产租赁等让渡资产使用权业务，作为在某一时段的履约义务，在合同约定期限内按照直线法确定履约进度，按照履约进度确认营业收入。

33. 政府补助

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

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

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

（2）与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

2)用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

34. 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。

35. 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。

36. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

37. 终止经营

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

38. 其他重要的会计政策和会计估计

公司除上述会计政策和会计估计披露外，如有其他相关业务，则应增加标题项目进行披露，如采用套期会计的依据、会计处理方法，套期有效性评估方法，企业的风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险；与回购公司股份相关的会计处理方法；资产证券化业务的会计处理方法等。

39. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

财政部于近年颁布了以下企业会计准则修订《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（“新收入准则”），新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。主要变更内容如下：

（1）将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；

（2）以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；

（3）对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；

（4）对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，因执行新收入准则，本公司将与商品销售、提供劳务等相关的预收款项重分类至合同负债。本公司因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表各项目的影响请见本附注“四、40.（3）2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2） 重要会计估计变更

本公司本年无会计估计。

（3） 2020 年首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1）合并资产负债表

单位：元

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	
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	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	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,920,962.53	2,920,962.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
存货	25,193,995.99	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	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：			
发放贷款和垫款			
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	2,222,101.84	2,222,101.84	
投资性房地产	607,133.02	607,133.02	
固定资产	27,566,626.90	27,566,626.90	
在建工程	3,470,922.14	3,470,922.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,974,768.44	6,974,768.44	
开发支出			
商誉			
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	
其他非流动资产			
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	
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	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
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	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	
其中：应付利息	32,008.47	32,008.47	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	836,428.25	836,428.25	
其他流动负债			
流动负债合计	63,409,471.75	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	1,165,061.80	1,165,061.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	
其他非流动负债			
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	
所有者权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	47,566,819.69	47,566,819.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,939,418.16	1,939,418.16	
一般风险准备			
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	
负债和股东权益总计	153,096,631.10	153,096,631.10	

合并资产负债表调整情况说明：公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，将与收入准则相关的“预收款项”重分类至“合同负债”列报。

2）母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数

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	9,370,035.50	9,370,035.50	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
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	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	24,952,292.98	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	429,806.71	
流动资产合计	120,074,630.04	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	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	2,222,101.84	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	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,974,768.44	6,974,768.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,790,935.12	2,790,935.12	
其他非流动资产			
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	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
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

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	
其中：应付利息	32,008.47	32,008.47	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	836,428.25	836,428.25	
其他流动负债			
流动负债合计	62,946,810.13	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	1,165,061.80	1,165,061.80	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	
其他非流动负债			
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	
所有者权益：			
股本	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	47,566,819.69	47,566,819.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,939,418.16	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	
负债和股东权益总计	168,388,225.05	168,388,225.05	

母公司资产负债表调整情况说明：公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，将与收入准则相关的“预收款项”重分类至“合同负债”列报。

（4） 2020 年起执行新收入准则追溯调整前期比较数据说明

以 2019 年 12 月 31 日财务报表为基础，按照原收入准则和新收入准则的规定进行分类和重新计量的结果对比如下：

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日

受影响的项目	2019 年 12 月 31 日	重分类	2020 年 1 月 1 日
预收款项	204,268.80	-204,268.80	
合同负债		204,268.80	204,268.80

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、6%、5%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

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%
宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司）	20%
苏州银利电气制造有限公司	20%
深圳银利电器制造有限公司	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，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	6,607.46	35,513.66
银行存款	18,763,173.99	9,347,239.26
其他货币资金	645.48	645.48
合计	**18,770,426.93**	**9,383,398.40**

受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
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	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,626,158.79	4,105,166.14
商业承兑汇票	973,697.62	2,599,250.91
合计	**15,599,856.41**	**6,704,417.05**

（2）年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	41,198,548.02	
商业承兑汇票		3,590,554.13
合计	**41,198,548.02**	**3,590,554.13**

本公司年末已背书转让商业承兑汇票负有较大的被追溯义务，故未终止确认，鉴于该票据已不再符合到期收取合同现金流量特征，故分类至应收款项融资项目列报。

（3）按坏账计提方法分类列示

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	15,651,103.65	100.00	51,247.24	0.33	15,599,856.41
其中：银行承兑汇票	14,626,158.79	93.45			14,626,158.79
商业承兑汇票	1,024,944.86	6.55	51,247.24	5.00	973,697.62
合计	**15,651,103.65**	**100.00**	**51,247.24**	**—**	**15,599,856.41**

（续）

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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**	**100.00**	**136,802.68**	**—**	**6,704,417.05**

1）按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	14,626,158.79		
商业承兑汇票	1,024,944.86	51,247.24	5.00
合计	**15,651,103.65**	**51,247.24**	**—**

3. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,338,606.63	4.41	2,338,606.63	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准	2,338,606.63	4.41	2,338,606.63	100.00	

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
备的应收账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	50,680,513.85	95.59	7,719,246.45	15.23	42,961,267.40
其中：应收客户款项	50,680,513.85	95.59	7,719,246.45	15.23	42,961,267.40
合计	**53,019,120.48**	**—**	**10,057,853.08**	**—**	**42,961,267.40**

续表:

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按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	
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	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	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	年末余额			
	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	年末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年内	39,563,592.32	1,978,179.62	5.00
1-2 年	5,383,475.22	538,347.52	10.00
2-3 年	182,754.23	54,826.27	30.00
3-4 年	200,358.00	100,179.00	50.00
4-5 年	1,513,100.19	1,210,480.15	80.00
5 年以上	3,837,233.89	3,837,233.89	100.00
合计	**50,680,513.85**	**7,719,246.45**	—

（2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	39,563,592.32
1-2 年	5,383,475.22
2-3 年	182,754.23
3-4 年	200,358.00
4-5 年	3,851,706.82
5 年以上	3,837,233.89
合计	**53,019,120.48**

（3） 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
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	525,487.40			7,719,246.45
合计	**9,532,365.68**	**525,487.40**			**10,057,853.08**

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
天津瑞能电气有限公司	10,096,967.16	1 年以内	19.04	504,848.36
浙江日风电气股份有限公司	6,418,525.87	1 年以内	12.11	320,926.29
上能电气股份有限公司	5,267,202.32	0-2 年	9.93	383,225.85
浙江海得新能源有限公司	4,448,958.88	1 年以内	8.39	222,447.94
株洲中车时代电气股份有限公	4,148,343.61	1 年以内	7.82	207,417.18

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
司				
合计	**30,379,997.84**	**—**	**57.30**	**1,638,865.63**

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	3,590,554.13	14,182,540.80
合计	**3,590,554.13**	**14,182,540.80**

5. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,663,338.81	97.64	1,275,006.48	76.54
1 至 2 年			157,728.87	9.47
2 至 3 年	40,177.94	2.36	137,272.47	8.24
3 年以上			95,872.44	5.75
合计	**1,703,516.75**	**100.00**	**1,665,880.26**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
野邑自动化科技（苏州）有限公司	207,549.77	1 年以内	12.18
深圳市利和兴股份有限公司	200,000.00	1 年以内	11.74
厦门鑫光明电子有限公司	185,000.00	1 年以内	10.86
深圳市精匠科技有限公司	185,000.00	1 年以内	10.86
上海和富电气科技有限公司	151,929.00	1 年以内	8.92
合计	**929,478.77**	**—**	**54.56**

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,966,565.58	2,920,962.53

合计	**2,966,565.58**	**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	**年末账面余额**	**年初账面余额**
非关联方往来款项	465,080.93	1,445,021.96
职工借款及备用金	596,104.16	1,145,029.34
代缴税款	849,000.00	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	1,722,047.42	263,947.42
应向职工收取的各种垫付款项		77,391.37
应收的各种租金	1,010,000.00	
合计	**5,010,930.31**	**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年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-195,666.67	-	195,666.67	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	255,906.04	-	814,333.33	1,070,239.37
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	565,666.93		1,478,697.80	2,044,364.73

（3）其他应收款按账龄列示

账龄	**年末余额**
1 年以内	2,225,615.21

1 至 2 年	1,094,293.75
2 至 3 年	901,012.93
3 至 4 年	401,318.12
4 至 5 年	333,300.00
5 年以上	55,390.30
合计	**5,010,930.31**

（4）其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	505,427.56	60,239.37			565,666.93
按单项计提坏账准备的应收账款	468,697.80	1,010,000.00			1,478,697.80
合计	**974,125.36**	**1,070,239.37**			**2,044,364.73**

（5）按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占比（%）	坏账准备年末余额
宁夏峰度贸易有限公司	应收的租金	730,000.00	2-5 年	14.57	730,000.00
仲利国际租赁有限公司	融资租赁保证金	400,000.00	1-2 年	7.98	40,000.00
仲利国际贸易（上海）有限公司	应收保证金	580,000.00	1 年以内	11.57	29,000.00
北京联合丰天科技有限公司	非关联方往来款项	400,000.00	1-2 年，3-4 年	7.98	400,000.00
胡雄新	职工借款及备用金	300,000.00	1 年以内，2-3 年	5.99	40,000.00
合计	—	**2,410,000.00**	—	**48.09**	**1,239,000.00**

7. 存货

（1）存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,616,452.69	2,291,315.50	9,325,137.19	9,918,334.69	2,623,781.31	7,294,553.38
在产品	1,442,701.68		1,442,701.68	2,956,021.14		2,956,021.14

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,845,362.47	1,004,657.35	7,840,705.12	6,445,288.99	1,008,635.91	5,436,653.08
发出商品	8,515,654.16		8,515,654.16	9,506,768.39		9,506,768.39
周转材料	86,070.65		86,070.65			
合计	**30,506,241.65**	**3,295,972.85**	**27,210,268.80**	**28,826,413.21**	**3,632,417.22**	**25,193,995.99**

（2） 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,623,781.31	1,253,420.81		1,585,886.62		2,291,315.50
库存商品	1,008,635.91			3,978.56		1,004,657.35
合计	**3,632,417.22**	**1,253,420.81**		**1,589,865.18**		**3,295,972.85**

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	509,239.74	
预缴税款	138,148.93	567,955.64
合计	**647,388.67**	**567,955.64**

9. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
分类以公允价值计量且其变动计入本年损益的金融资产	2,287,066.19	2,222,101.84
其中：权益工具投资	2,287,066.19	2,222,101.84
合计	**2,287,066.19**	**2,222,101.84**

本公司持有的宁夏银行股份有限公司 39.9 万股权投资成本 480,000.00 元，期末公允价值按照享有被投资单位账面净资产份额计量。

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.年初余额	2,554,202.83	2,554,202.83
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
4.年末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	1,947,069.81	1,947,069.81
2.本年增加金额	81,029.16	81,029.16
（1）计提或摊销	81,029.16	81,029.16
3.本年减少金额		
4.年末余额	2,028,098.97	2,028,098.97
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本年增加金额		
3.本年减少金额		
4.年末余额		
四、账面价值		
1.年末账面价值	526,103.86	526,103.86
2.年初账面价值	607,133.02	607,133.02

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	31,266,485.74	27,566,626.90
固定资产清理		
合计	**31,266,485.74**	**27,566,626.90**

11.1 固定资产

（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.年初余额	33,718,422.55	9,545,732.89	2,601,891.07	1,766,924.69	47,632,971.20
2.本年增加金额		6,436,213.19	208,137.37	394,791.10	7,039,141.66
（1）购置		402,280.09	46,278.97	394,791.10	843,350.16
（2）在建工程转入		6,033,933.10	161,858.40		6,195,791.50
3.本年减少金额		14,807.25	377,739.85		392,547.10
（1）处置或报废		14,807.25	377,739.85		392,547.10
4.年末余额	33,718,422.55	15,967,138.83	2,432,288.59	2,161,715.79	54,279,565.76
二、累计折旧					
1.年初余额	11,435,115.28	5,537,108.05	1,892,395.91	1,201,725.06	20,066,344.30
2.本年增加金额	1,580,086.80	1,367,087.28	157,846.11	211,901.67	3,316,921.86

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
（1）计提	1,580,086.80	1,367,087.28	157,846.11	211,901.67	3,316,921.86
3.本年减少金额		12,997.33	357,188.81		370,186.14
（1）处置或报废		12,997.33	357,188.81		370,186.14
4.年末余额	13,015,202.08	6,891,198.00	1,693,053.21	1,413,626.73	23,013,080.02
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	20,703,220.47	9,075,940.83	739,235.38	748,089.06	31,266,485.74
2.年初账面价值	22,283,307.27	4,008,624.84	709,495.16	565,199.63	27,566,626.90

（2） 本公司年末无通过经营租赁租出的固定资产。

（3） 本公司年末无暂时闲置的固定资产。

（4） 本公司年末无需要办理产权而未办理的固定资产。

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	89,380.53	3,470,922.14
工程物资		
合计	**89,380.53**	**3,470,922.14**

12.1 在建工程

（1） 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程实验室1-5KW全载实验平台				3,334,966.91		3,334,966.91
零星项目	89,380.53		89,380.53	135,955.23		135,955.23
合计	**89,380.53**		**89,380.53**	**3,470,922.14**		**3,470,922.14**

（2） 重要在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
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	3,272,983.16	2,837,815.74	481,742.12	89,380.53
合计	3,470,922.14	3,295,992.01	6,195,791.50	481,742.12	89,380.53

（续表）

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	资金来源
工程实验室1-5KW全载实验平台	34,960,000.00	9.54	100.00	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，包括基础设施、研究实验平台等建设内容，基础设施已建设完毕并已转结转固定资产，实验平台于本年建设调试完毕并结转固定资产。

13. 无形资产

（1） 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	7,930,735.00	2,096,704.32	10,027,439.32
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.年末余额	7,930,735.00	2,096,704.32	10,027,439.32
二、累计摊销			
1.年初余额	1,843,871.56	1,208,799.32	3,052,670.88
2.本年增加金额	166,196.26	115,672.71	281,868.97
（1）摊销	166,196.26	115,672.71	281,868.97
3.本年减少金额			
4.年末余额	2,010,067.82	1,324,472.03	3,334,539.85
三、减值准备			
1.年初余额			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			

项目	土地使用权	计算机软件	合计
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	5,920,667.18	772,232.29	6,692,899.47
2.年初账面价值	6,086,863.44	887,905.00	6,974,768.44

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
房屋、建筑物装修费用	257,098.16	322,539.46	194,053.60		385,584.02
合计	**257,098.16**	**322,539.46**	**194,053.60**		**385,584.02**

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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,978,463.05	2,246,769.45	13,620,705.34	2,043,105.80
可抵扣亏损			4,985,528.80	747,829.32
合计	**14,978,463.05**	**2,246,769.45**	**18,606,234.14**	**2,790,935.12**

（2） 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,807,066.19	271,059.93	1,742,101.84	261,315.28
合计	**1,807,066.19**	**271,059.93**	**1,742,101.84**	**261,315.28**

（3） 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	470,974.85	655,005.60
可抵扣亏损	28,124,557.41	18,651,265.45
合计	**28,595,532.26**	**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

年份	年末金额	年初金额	备注
2020 年		117,370.79	

年份	年末金额	年初金额	备注
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	9,590,662.75		
合计	**28,124,557.41**	**18,651,265.45**	—

16. 短期借款

（1） 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
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	年末余额	年初余额
设备款	318,000.00	
材料款	20,258,872.69	22,369,328.77
装修款	38,500.00	38,500.00
未终止确认的应收票据背书结算款	3,590,554.13	14,182,540.80
其他	343.40	13,500.00
合计	**24,206,270.22**	**36,603,869.57**

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁夏宁硕精密科技有限公司	584,580.99	货款，款项尚未结算
北京润佳宏达绝缘材料有限责任公司	390,656.98	货款，款项尚未结算

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
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
苏州太湖电工新材料股份有限公司	248,199.97	货款，款项尚未结算
野邑自动化科技（苏州）有限公司	228,455.10	货款，款项尚未结算
合计	**2,117,737.95**	—

18. 合同负债

（1） 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	207,263.53	162,229.40
1 年以上	175,916.80	42,039.40
合计	**383,180.33**	**204,268.80**

19. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,955,231.38	18,069,873.38	17,728,528.05	2,296,576.71
离职后福利-设定提存计划		90,286.00	90,286.00	
合计	**1,955,231.38**	**18,160,159.38**	**17,818,814.05**	**2,296,576.71**

（2） 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,894,689.75	15,848,377.48	15,572,659.44	2,170,407.79
职工福利费		963,269.63	963,269.63	
社会保险费		608,511.40	554,237.40	54,274.00
其中：医疗保险费		606,169.06	551,923.12	54,245.94
工伤保险费		2,342.34	2,314.28	28.06
生育保险费				
住房公积金	28,053.44	440,258.00	437,303.00	31,008.44
工会经费和职工教育经费	32,488.19	209,456.87	201,058.58	40,886.48
合计	**1,955,231.38**	**18,069,873.38**	**17,728,528.05**	**2,296,576.71**

（3） 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		87,552.00	87,552.00	
失业保险费		2,734.00	2,734.00	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计		**90,286.00**	**90,286.00**	

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	114,661.54	564,377.40
营业税	4,475.00	4,475.00
企业所得税	690,236.08	
个人所得税	13,102.35	11,301.02
城市维护建设税	7,950.54	40,056.96
教育费附加	3,407.38	17,043.19
地方教育费附加	2,140.47	11,231.02
房产税	118,905.52	139,340.71
土地使用税	29,200.08	33,298.44
水利建设基金	8,838.94	7,785.02
印花税	3,447.20	6,068.00
合计	**996,365.10**	**834,976.76**

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	29,816.11	32,008.47
应付股利		
其他应付款	2,247,780.30	2,442,688.52
合计	**2,277,596.41**	**2,474,696.99**

21.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	29,816.11	32,008.47
合计	**29,816.11**	**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	年末余额	年初余额
非关联方往来款项	730,802.67	1,806,135.18
应付的工程款	478,822.34	478,822.34
应付的代垫款项	250,788.64	100,131.00
应付的各种保证金、押金	637,366.65	57,600.00
应付的服务费	150,000.00	

款项性质	年末余额	年初余额
合计	**2,247,780.30**	**2,442,688.52**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	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	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	691,660.02	836,428.25
合计	**691,660.02**	**836,428.25**

23. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	473,401.78	1,165,061.80
专项应付款		
合计	**473,401.78**	**1,165,061.80**

23.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
融资租赁款	473,401.78	1,165,061.80
合计	**473,401.78**	**1,165,061.80**

本公司与　　仲利国际租赁有限公司开展的售后回租业务，租赁期限 3 年，截止 2020 年 12 月 31 日未付租金总额 1,292,500.00 元，未确认融资费用 127,438.20 元。其中一年内到期的金额为 691,660.02 元。

24. 递延收益

（1）　递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	14,539,964.23	2,000,000.00	1,297,315.73	15,242,648.50	
合计	**14,539,964.23**	**2,000,000.00**	**1,297,315.73**	**15,242,648.50**	—

（2） 政府补助项目

政府补助项目	年初 余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收 入金额	本年计入 其他收益金额	本年冲减 成本费用 金额	其他 变动	年末 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			208,313.99			2,271,032.84	与资产相关
国家地方联合工程实验室建设资金	3,818,750.00			293,750.01			3,524,999.99	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			400,000.00			800,000.00	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			395,251.73			6,646,615.67	与收益相关
基于智能仿真设计方法的轨道交通系列电磁元件成果转化		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
合计	**14,539,964.23**	**2,000,000.00**		**1,297,315.73**			**15,242,648.50**	—

25. 股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
焦海波	9,798,000	32.66			9,798,000	30.80
刘芳	7,182,000	23.94			7,182,000	22.58
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	15.50			4,650,000	14.62
深圳同享小额贷款有限公司			1,808,510		1,808,510	5.69
袁美荣	3,299,000	11.00			3,299,000	10.37
袁德宗	2,250,000	7.50			2,250,000	7.07
孙泷	1,650,000	5.50			1,650,000	5.19
其他股东	1,171,000	3.90			1,171,000	3.68
合计	**30,000,000**	**100.00**	**1,808,510**		**31,808,510**	**100.00**

注：经本公司 2020 年第一次临时股东大会决议，以每股 9.95 元的价格定向增发股份 1,808,510 股，增发股份全部由深圳同享小额贷款有限公司以货币资金认购，认购资金超过股份面值的部分计入了资本公积-股本溢价。2021 年 1 月 6 日，上述新增股份于中国证券登记结算有限责任公司完成新增股份登记。

26. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	15,600,000.00	16,186,164.50		31,786,164.50
其他资本公积	31,966,819.69			31,966,819.69
合计	**47,566,819.69**	**16,186,164.50**		**63,752,984.19**

27. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,939,418.16	794,446.69		2,733,864.85
合计	**1,939,418.16**	**794,446.69**		**2,733,864.85**

28. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-5,785,419.81	-5,585,382.12
加：年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
本年年初余额	-5,785,419.81	-4,466,602.55
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,110,117.61	-724,822.41

项目	本年	上年
减：提取法定盈余公积	794,446.69	593,994.85
本年年末余额	-8,689,984.11	-5,785,419.81

29. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,340,817.71	70,306,689.57	92,628,837.25	70,228,243.15
其他业务	1,328,397.37	412,979.31	796,201.33	93,225.84
合计	**95,669,215.08**	**70,719,668.88**	**93,425,038.58**	**70,321,468.99**

（2） 主营业务-按产品分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
变压器	27,156,456.31	17,216,299.86	27,577,148.01	17,059,117.86
电感/电抗器	67,184,361.40	53,090,389.71	65,051,689.24	53,169,125.29
合计	**94,340,817.71**	**70,306,689.57**	**92,628,837.25**	**70,228,243.15**

30. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	270,477.47	259,220.72
教育费附加	115,918.91	110,918.10
地方教育费附加	77,279.25	73,945.42
房产税	317,919.75	394,045.73
土地使用税	116,800.32	133,193.76
车船使用税	7,320.00	8,440.00
印花税	51,370.40	51,010.90
其他	65,348.52	52,701.48
合计	**1,022,434.62**	**1,083,476.11**

31. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	2,388,371.05	2,923,794.20
广告宣传费	52,656.45	84,922.14
职工薪酬	1,428,389.16	1,339,518.62
办公费	20,700.00	84,225.89

项目	本年发生额	上年发生额
交通、差旅费	277,514.77	541,235.38
产品推广费	1,021,194.46	
会议费	5,050.00	76,968.00
业务招待费	439,200.33	803,235.30
样品成本		800,387.21
其他	286,058.43	313,401.67
合计	**5,919,134.65**	**6,967,688.41**

32. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,497,839.45	3,187,836.22
业务招待费	726,405.00	654,283.69
聘请中介机构费用	527,101.09	589,137.38
差旅费	596,679.22	516,265.60
折旧费	1,100,722.78	464,101.39
服务费	1,079,945.60	236,859.84
办公费	312,770.38	284,803.08
存货盘亏	1,199,187.90	
无形资产摊销	213,560.62	226,500.26
车辆使用费	182,770.63	153,417.19
资产租赁费	1,276,231.91	183,142.69
长期待摊费用摊销	194,053.60	104,455.23
修理费	1,154,646.11	3,680.00
咨询费	307,825.66	
其他	999,830.39	757,504.87
合计	**14,369,570.34**	**7,361,987.44**

33. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,110,388.62	3,052,670.07
技术服务费	450,000.00	5,541,518.19
试验费	190,094.52	468,780.35
差旅费	225,214.72	420,673.44
业务招待费		56,905.00
专利代理费及专利年费	13,535.00	24,855.00
折旧及摊销费	68,308.35	39,026.04
物料消耗	2,777,395.62	2,094,216.21
其他费用	8,840.97	59,527.18

项目	本年发生额	上年发生额
合计	**5,843,777.80**	**11,758,171.48**

34. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	1,298,413.55	1,012,164.55
减：利息收入	11,095.36	18,058.94
加：手续费	79,140.10	18,403.80
银行承兑汇票贴现息	265,617.69	461,031.35
现金折扣	591,295.09	-78,975.91
其他支出		750.00
合计	**2,223,371.07**	**1,395,314.85**

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	3,899,280.00	3,750,321.79
新能源汽车配套汽车级磁性元件研制项目摊销	395,251.73	4,154,866.56
与资产相关的政府补助摊销	902,064.00	902,063.99
企业研究开发费用补助	1,044,500.00	1,807,800.00
企业技术中心专项补助	600,000.00	
银川市商务局中小企业国际市场开拓资金补贴	83,000.00	
银川市金凤残疾人联合会疫情期间补贴资金	7,800.00	
知识产权补助	5,000.00	
以工代训补助	1,000.00	
社保局贸易战补贴	64,892.56	
自主就业退役士兵扣减增增税及附加税优惠		64,964.61
土地使用税减免退税	4,893.28	32,540.84
个税返还手续费	7,049.97	13,238.74
稳岗补贴	72,679.44	3,013.51
其他	157.12	
合计	**7,087,568.10**	**10,728,810.04**

36. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益工具投资收到的现金股利	31,920.00	39,900.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计	31,920.00	39,900.00

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产公允价值变动	64,964.35	87,067.05
合计	64,964.35	87,067.05

38. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	85,555.44	-136,802.68
应收账款坏账损失	-525,487.40	-2,920,297.39
其他应收款坏账损失	-1,070,239.37	-396,057.27
合计	-1,510,171.33	-3,453,157.34

39. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-1,253,420.81	-1,008,635.91
合计	-1,253,420.81	-1,008,635.91

40. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	5,444.95		5,444.95
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	5,444.95		5,444.95
其中:固定资产处置收益	5,444.95		5,444.95
合计	5,444.95		5,444.95

41. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		40,000.00	
违约赔偿收入	1,035,279.01	1,500.00	1,035,279.01
无法支付的应付款项	604.42	85,871.43	604.42
合计	1,035,883.43	127,371.43	1,035,883.43

（2） 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2017 年度银川市本级人才项目资金补助		40,000.00	—	与收益相关
合计		**40,000.00**	—	

42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	15,859.01	51,776.17	15,859.01
赔偿金、违约金及罚款支出	1,338,127.93	270,560.45	1,338,127.93
滞纳金	600.43	249.22	600.43
其他	30.57	0.65	30.57
合计	**1,354,617.94**	**322,586.49**	**1,354,617.94**

43. 所得税费用

（1） 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	1,235,035.76	-84,135.56
递延所得税费用	553,910.32	1,536,678.05
合计	**1,788,946.08**	**1,452,542.49**

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-321,171.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-48,175.73
子公司适用不同税率的影响	-1,005,458.45
非应税收入的影响	-60,195.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,109,223.72
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,309,198.58
研发费用加计扣除	-515,646.13
所得税费用	**1,788,946.08**

44. 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	本年发生额	上年发生额
收到的各种赔款、罚款	1,200.00	1,500.39
收到的各项政府补助	3,886,454.39	6,764,052.25
收到的银行利息	11,095.36	18,058.94
收到的各种保证金、押金	184,000.00	86,500.00
收到的现金折扣		83,975.91
单位往来款及职工备用金	3,783,231.55	1,834,609.45
合计	**7,865,981.30**	**8,788,696.94**

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的销售费用	4,204,687.06	2,265,334.51
支付的管理费用	7,194,205.99	2,443,474.34
支付的研发费用	878,844.24	4,139,855.86
支付的财务费用—手续费	79,140.10	19,732.03
支付的财务费用—承兑汇票贴现利息	265,617.69	371,064.90
支付的罚款及滞纳金	395,405.61	5,249.22
单位往来款及职工备用金	12,016,921.89	7,109,423.81
合计	**25,034,822.58**	**16,354,134.67**

3） 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
仲利国际租赁有限公司固定资产融资款		1,439,450.00
收到员工借款		4,210,487.49
合计		**5,649,937.49**

4） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
归还职工借款		5,323,327.25
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	1,053,606.25	
合计	**1,053,606.25**	**5,323,327.25**

（2） 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—

项目	本年金额	上年金额
净利润	-2,110,117.61	-724,822.41
加：资产减值准备	1,253,420.81	1,008,635.91
信用减值损失	1,510,171.33	3,453,157.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,316,921.86	2,537,576.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	281,868.97	265,526.30
长期待摊费用摊销	194,053.60	104,455.23
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）	-13,500.00	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		51,776.17
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-64,964.35	-87,067.05
财务费用（收益以“-”填列）	1,298,413.55	1,012,164.55
投资损失（收益以“-”填列）	-31,920.00	-31,920.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	544,165.67	1,523,617.99
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	9,744.65	13,060.06
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,679,828.44	-1,090,197.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-13,255,741.85	2,453,656.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,413,160.94	-1,705,035.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,334,150.87	8,784,582.89
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	18,769,781.45	9,382,752.92
减：现金的年初余额	9,382,752.92	3,402,099.18
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,387,028.53	5,980,653.74

（3） 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	18,769,781.45	9,382,752.92
其中：库存现金	6,607.46	35,513.66
可随时用于支付的银行存款	18,763,173.99	9,347,239.26

项目	年末余额	年初余额
年末现金和现金等价物余额	18,769,781.45	9,382,752.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	645.48	银行承兑汇票保证金
固定资产	20,703,220.41	借款抵押
无形资产	5,920,667.19	借款抵押
投资性房地产	526,103.86	借款抵押
合计	27,150,636.94	—

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。

46. 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
基于智能仿真设计方法的轨道交通系列电磁元件成果转化	2,000,000.00	递延收益	
特种磁性器件扩建项目资金		递延收益、其他收益	208,313.99
国家地方联合工程实验室建设资金		递延收益、其他收益	293,750.01
2018 年科技创新“新能源汽车配套汽车级磁性元件研制”项目		递延收益、其他收益	395,251.73
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	400,000.00
企业研究开发费用补助	1,044,500.00	其他收益	1,044,500.00
企业技术中心专项补助	600,000.00	其他收益	600,000.00
中小企业国际市场开拓资金补贴	83,000.00	其他收益	83,000.00
知识产权补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
贸易战补贴	64,892.56	其他收益	64,892.56
增值税即征即退	3,899,280.00	其他收益	3,899,280.00
稳岗补贴	72,679.44	其他收益	72,679.44

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	7,049.97	其他收益	7,049.97
土地使用税退税	4,893.28	其他收益	4,893.28
银川市金凤残疾人联合会疫情期间补贴资金	7,800.00	其他收益	7,800.00
以工代训补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	**7,790,095.25**	**—**	**7,087,410.98**

七、合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

本期财务报表合并范围增加了子公司工程实验室和苏州银利。

2020 年 1 月 3 日，本公司投资设立全资子公司宁夏银利电磁元件工程实验室（有限公司），注册资本 500.00 万元，自成立之日起纳入公司合并范围。

2020 年 6 月 18 日，本公司投资设立全资子公司苏州银利电气制造有限公司，注册资本 1,000.00 万元，自成立之日起纳入公司合并范围。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳银利	深圳	深圳	生产销售	100.00		设立
工程实验室	宁夏	银川	生产销售	100.00		设立
苏州银利	苏州	苏州	生产销售	100.00		设立

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、其他非流动金融工具等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1） 市场风险

1）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。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。于2020年12月31日，本公司的带息债务金额合计为20,500,000.00元。

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12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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：30,379,997.84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12月31日金额：

项目	一年以内	一年以上	合计
金融资产			
货币资金	18,770,426.93		18,770,426.93
应收票据	15,651,103.65		15,651,103.65
应收账款	53,019,120.48		53,019,120.48
其他应收款	5,010,930.31		5,010,930.31
其他非流动金融资产		2,287,066.19	2,287,066.19
金融负债			
短期借款	20,500,000.00		20,500,000.00
应付账款	24,206,270.22		24,206,270.22
其他应付款	2,247,780.30		2,247,780.30
应付利息	29,816.11		29,816.11
应付职工薪酬	2,296,576.71		2,296,576.71
长期应付款	691,660.02	473,401.78	1,165,061.80

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	合计
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			2,287,066.19	2,287,066.19
（1）权益工具投资			2,287,066.19	2,287,066.19
持续以公允价值计量的资产总额			2,287,066.19	2,287,066.19

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（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
焦海波	9,698,000.00	9,798,000.00	30.4887	32.6600

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

（二） 关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	151.50 万元	128.16 万元

（三）关联方担保情况

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 12 月 31 日本公司不存在向关联方提供担保情况

十二、或有事项

截至2020年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

截至2020年12月31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

本公司无需披露的其他重要事项。

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	年末余额				
	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	4.42	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	4.42	2,338,606.63	100.00	
按组合计提坏账准备	50,541,513.85	95.58	7,664,846.45	15.17	42,876,667.40
其中：应收客户款项	50,541,513.85	95.58	7,664,846.45	15.17	42,876,667.40
合计	**52,880,120.48**	—	**10,003,453.08**	—	**42,876,667.40**

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

名称	年末余额			
	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	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	39,563,592.32	1,978,179.62	5.00
1 至 2 年	5,383,475.22	538,347.52	10.00
2 至 3 年	69,154.23	20,746.27	30.00
3 至 4 年	200,358.00	100,179.00	50.00
4 至 5 年	1,487,700.19	1,190,160.15	80.00
5 年以上	3,837,233.89	3,837,233.89	100.00
合计	**50,541,513.85**	**7,664,846.45**	—

（2） 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	39,563,592.32
1 至 2 年	5,383,475.22
2 至 3 年	69,154.23
3 至 4 年	200,358.00
4 至 5 年	3,826,306.82
5 年以上	3,837,233.89
合计	**52,880,120.48**

（3） 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
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	720,064.20			7,664,846.45
合计	**9,283,388.88**	**720,064.20**			**10,003,453.08**

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占总额比例(%)	坏账准备年末余额
天津瑞能电气有限公司	10,096,967.16	1 年以内	19.09	504,848.36
浙江日风电气股份有限公司	6,418,525.87	1 年以内	12.14	320,926.29
上能电气股份有限公司	5,267,202.32	0-2 年	9.96	383,225.85
浙江海得新能源有限公司	4,448,958.88	1 年以内	8.41	222,447.94
株洲中车时代电气股份有限公司	4,148,343.61	1 年以内	7.84	207,417.18
合计	**30,379,997.84**	**—**	**57.45**	**1,638,865.63**

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,735,515.28	14,460,471.65
合计	**27,735,515.28**	**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	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款项	25,026,113.65	12,118,298.12
非关联方往来款项	465,080.93	1,445,021.96
职工借款及备用金	523,663.16	672,029.34
代缴税款	849,000.00	595,000.00
应收的各种保证金、押金	1,489,447.42	133,447.42
应向职工收取的各种垫付款项		64,771.37
应收的各种租金	1,010,000.00	
合计	**29,363,305.16**	**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

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 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-195,666.67		195,666.67	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	245,359.99		814,333.33	1,059,693.32
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	517,789.88		1,110,000.00	1,627,789.88

（3） 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内	27,077,187.86
1 至 2 年	725,595.95
2 至 3 年	770,512.93
3 至 4 年	401,318.12
4 至 5 年	333,300.00
5 年以上	55,390.30
合计	**29,363,305.16**

（4） 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	468,096.56	49,693.32			517,789.88
按单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	1,010,000.00			1,110,000.00
合计	**568,096.56**	**1,059,693.32**			**1,627,789.88**

（5） 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占总额比例（%）	坏账准备年末余额
宁夏峰度贸易有限公司	应收的各种租金	730,000.00	2-5 年	1.38	730,000.00
仲利国际贸易（上海）有限公司	应收的各种保证金、押金、定金	580,000.00	1 年以内	1.10	29,000.00
仲利国际租赁有限公司	融资租赁保证金	400,000.00	1-2 年	0.76	40,000.00
中国人民解放军 63839 部队	履约保证金	376,000.00	1-2 年	0.71	18,800.00
胡雄新	备用金借款	300,000.00	0-2 年	0.57	40,000.00
合计	**—**	**2,386,000.00**	**—**	**4.51**	**857,800.00**

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,997,673.61		22,997,673.61	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	**22,997,673.61**		**22,997,673.61**	**5,000,000.00**		**5,000,000.00**

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳银利	5,000,000.00	17,997,673.61		22,997,673.61		
苏州银利						
工程实验室						
合计	**5,000,000.00**	**17,997,673.61**		**22,997,673.61**		

注：本公司本年新设立的两家全资子公司尚未实缴出资。

4. 营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	**94,240,103.13**	**69,028,746.52**	**92,558,882.25**	**68,823,777.60**
变压器	27,062,693.06	16,344,967.83	27,577,148.01	16,606,724.15
电抗器	67,177,410.07	52,683,778.69	64,981,734.24	52,217,053.45
其他业务小计	**1,432,809.44**	**561,783.68**	**796,201.33**	**93,225.84**
材料销售	211,207.40	187,920.22	23,848.49	12,196.68

项目	本年发生额		上年发生额	
废料销售	245,572.13	210,540.72	37,936.14	
培训费	77,227.19		195,432.58	
租金收入	898,802.72	163,322.74	538,984.12	81,029.16
合计	**95,672,912.57**	**69,590,530.20**	**93,355,083.58**	**68,917,003.44**

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益工具投资收到的现金股利	31,920.00	31,920.00
合计	**31,920.00**	**31,920.00**

十七、财务报告批准

本财务报告于 2021 年 4 月 28 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额
非流动资产处置损益	-10,414.06
计入当期损益的政府补助	7,007,838.69
金融资产公允价值变动损益	64,964.35
权益工具持有期间的收益	31,920.00
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年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	-302,875.50
小计	6,791,433.48
所得税影响额	-1,018,715.02
合计	**5,772,718.46**

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-2.90%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-10.85%	-0.26	-0.26

宁夏银利电气股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

第九节　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。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室