



**华瑞电器股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021-034**

**2021 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郑伟、主管会计工作负责人谢劲跃及会计机构负责人(会计主管人员)谢劲跃声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 可转换公司债券相关情况.....	66
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况.....	75
第十二节 财务报告.....	81
第十三节 备查文件目录.....	82

## 释义

释义项	指	释义内容
华瑞股份/本公司/公司	指	华瑞电器股份有限公司
年度报告	指	华瑞电器股份有限公司 2020 年度报告
报告期、上年同期	指	2020 年度，2019 年度
董事会	指	华瑞电器股份有限公司董事会
监事会	指	华瑞电器股份有限公司监事会
股东大会	指	华瑞电器股份有限公司股东大会
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
宁波胜克	指	宁波胜克换向器有限公司，系华瑞股份子公司
江苏胜克	指	江苏胜克机电科技有限公司，系华瑞股份子公司
杭州胜克	指	杭州胜克投资管理有限公司，系华瑞股份子公司
江苏胜克电器	指	江苏胜克电器制造有限公司，系华瑞股份孙公司
控股股东、梧州东泰	指	梧州市东泰国有资产经营有限公司
实际控制人、梧州市国资委	指	梧州市人民政府国有资产监督管理委员会
康泽药业	指	康泽药业股份有限公司
换向器	指	又称整流子，在电机中作用是改变电机定子绕组中的电流方向以使电机转子能够持续不断地获得方向一致的电磁场力，从而使电机转子旋转起来。换向器是直流电机和交流换向器电机最重要、最复杂的部件之一，也是电机制造中工艺最复杂、要求最严格的部件之一。在结构上，典型的换向器由铜制接触片彼此绝缘地围成圆型，与电木粉等压塑成一体
全塑型工艺	指	全塑型工艺的特点是采用塑料壳定位，取代云母片，减少铣槽、铣钩、车外圆等工序，更有利于自动化流水线批量生产
插片型换向器	指	按换向器制造方式分，通过将换向片集集成圆形，而后通过压制、镗孔、车外圆、铣钩、铣下刻、弯钩等工序加工成型的换向器，称为插片型换向器
卷板型换向器	指	按换向器制造方式分，由带状铜皮卷成圆形铜壳，而后通过压制、镗孔、车外圆、铣钩、铣下刻、弯钩等工序加工成型的换向器，称为卷板型换向器
槽型换向器	指	插片型换向器的一种，按与电枢漆包线连接方式分，换向器上设计与漆包线直径相配合的嵌线槽，漆包线采用嵌线的方式与电枢进行

		连接的换向器
钩型换向器	指	插片型换向器的一种，按与电枢漆包线连接方式分，换向器上设计有钩脚，漆包线采用缠绕钩脚方式与电枢进行连接的换向器
平面型换向器	指	按与电刷接触面形状分，电刷接触面形状为平面状，且垂直于内孔的换向器
无刷连接片	指	无刷电机定子绕组用于实现电气连接的一种配件产品，是为了保证可靠接触及通过足够的电流。无刷连接片是铜片与绝缘塑料成型在一起，形成组合体方便导线的连接应用，外轮廓呈弧形状，便于与无刷电机定子本体配合安装，铜片形状由两部份组成，分别是钩子和端部引线孔。
无刷连接器	指	结构由铜件端子及增强玻纤塑料材组成，作用是连接两个有源器件并传输电流和信号，产品主用于汽车、通信和物联网等领域
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华瑞股份	股票代码	300626
公司的中文名称	华瑞电器股份有限公司		
公司的中文简称	华瑞股份		
公司的外文名称（如有）	Huarui Electrical Appliance Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huarui		
公司的法定代表人	郑伟		
注册地址	浙江省宁波市鄞州区姜山镇科技园区		
注册地址的邮政编码	315191		
办公地址	浙江省宁波市北仑区大浦河北路 26 号		
办公地址的邮政编码	315800		
公司国际互联网网址	www.hrdq.cn		
电子信箱	info@hrdq.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋光辉	
联系地址	浙江省宁波市北仑区大浦河北路 26 号	
电话	0574-86115998	
传真	0574-88160982	
电子信箱	info@hrdq.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	姚辉、杨峰安

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	上海市浦东新区花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 17 楼 1712 室	吴彦栋、嵇志瑶	2017 年 3 月 20 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	729,359,322.62	753,352,460.75	-3.18%	849,583,667.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,730,695.18	24,167,890.30	-51.46%	44,084,128.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,495,366.78	20,846,268.56	-78.44%	39,181,111.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,734,279.57	133,824,257.78	-92.73%	12,828,284.61
基本每股收益（元/股）	0.070	0.130	-46.15%	0.240
稀释每股收益（元/股）	0.070	0.130	-46.15%	0.240
加权平均净资产收益率	2.14%	4.55%	-2.41%	8.78%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	993,224,677.50	998,284,928.18	-0.51%	1,041,429,401.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	551,350,042.73	543,219,347.55	1.50%	519,051,457.25

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	120,578,200.50	173,951,553.90	219,900,257.90	214,929,310.32
归属于上市公司股东的净利润	4,270,541.29	-289,655.00	8,296,970.30	-547,161.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,428,006.34	-336,274.99	7,697,400.70	-1,437,752.59
经营活动产生的现金流量净额	-6,141,309.88	54,636,606.55	-6,850,500.05	-31,910,517.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,107,655.66	-212,634.21	-20,061.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,086,193.91	3,711,939.00	4,144,666.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、	34,302.93	696,539.42	1,935,192.66	

交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	-585,827.48	-218,901.70	-204,941.22	
减：所得税影响额	1,406,996.62	655,320.77	951,840.10	
合计	7,235,328.40	3,321,621.74	4,903,016.71	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 主要业务、主要产品及其用途

公司自设立以来专注于从事小功率电机和微特电机换向器的研发、设计、生产和销售，一直致力于为客户提供性能可靠、品质卓越的换向器产品和服务。换向器为电机的核心零部件，被称为“电机的心脏”，是直流电机和交流换向器电机上能够让电机持续转动的关键部件。典型的换向器由铜制换向片围成圆型，与电木粉等压塑成一体。目前，公司凭借行业领先的全塑型和一次成型生产工艺、全自动生产线、多元化的产品及客户体系，在换向器领域，特别是插片型换向器领域具备较强的市场竞争力和品牌知名度。公司主要产品包括全塑型、槽型、钩型、卷板型、平面型等五大类两千余个规格的换向器，其应用领域广阔。公司换向器产品覆盖了电动工具、汽车电机和家用电器等主要市场，分别占营业收入的35.42%、21.43%、15.78%。公司已经成为全球知名的电动工具换向器供应商，拥有美国百得（BLACK&DECKER）、博世集团（BOSCH）、牧田（MAKITA）、日本电产（NIDEC）、顺德威灵、湖北神电等全球知名客户，在全球占有较高的市场份额。

#### 2. 经营模式

**采购模式：**公司所需的原材料均通过公司采购部集中采购或按订单采购。公司采购部按规定在合格供应商范围内比质比价，审慎选择，使公司各类原材料能够满足公司生产经营要求，更好地为公司生产经营服务，减少公司物资采购过程产生的经济风险。

**生产模式：**公司根据用户订单组织产品的设计和生产，公司根据用户在产品结构及性能等方面的要求以合同的方式确定产品的品种，性能，数量及交货期来组织生产。

**销售模式：**公司的销售模式为直接销售和寄售仓销售。根据客户的需求，采取相应的销售模式。同时建立了完善的售后服务体系，及时响应客户的各种服务需求，为客户提供专业、优质的售后服务。

#### 3. 主要的业绩驱动因素

受国际环境等因素影响，同时客户压价压力增加，一季度公司订单受到一定的影响，但公司一直围绕战略发展方向，稳步有序地推进各项工作，积极发挥研发、生产、销售等方面的经营优势。同时，随着电机工业对换向器产品的需求呈现出专业化、标准化的趋势，换向器行业集中度不断提升，市场份额向龙头集中，公司市场份额有望进一步提高，从而依靠规模效应降低成本，提高盈利能力。并且公司产品在军工行业领域的应用初现成效，报告期内，公司成功开发完成一款军工产品，客户测试验证中；另有2款军工产品开发中。军工领域的拓展为公司产品的高端应用奠定了良好基础。

报告期内，公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式及主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1. 较高的品牌价值

公司自成立以来，一直致力于电机换向器的研发、生产和销售，深耕行业多年，凭借强大的技术研发能力和优质的产品与服务树立了良好的品牌形象。通过全球客户企业的严格准入认证和持续质量审核，公司各项能力持续提升，品牌形象更加突出。

## 2. 丰富的客户资源

公司在行业中已积累了较为丰富的客户资源，在中高端产品市场具有较高的品牌知名度和占有率。在电动工具、汽车电机和家用电器等领域，公司与主要客户如博世集团、百得、日本电产、三叶电机、德昌电机、威灵电机（美的集团）等均建立了稳定的业务关系。换向器行业拥有较高的客户认证门槛，大客户与供应商黏性较强，掌握较少客户资源的企业无法与客户资源雄厚的企业竞争，资源会不断朝优势企业聚集。

## 3. 不竭的创新动力

技术创新作为企业生存的原动力，是提高竞争力的有效手段，是形成企业核心竞争力的必经之路。公司历来重视新产品研发和技术升级创新，将其视为公司维持核心竞争优势的重要保证。2020年度公司及子公司专利申请成功5项，截至披露日，公司及子公司累计共拥有106项专利，包括发明专利32项，实用新型74项。报告期内，公司子公司宁波胜克换向器有限公司再次通过了高新技术企业认定。同时，宁波胜克荣获2020年度宁波市专利示范企业。只有扎扎实实做好技术创新，才能使企业在激烈的市场竞争中立于不败之地。

## 4. 突出的规模优势

换向器是技术密集型产品，遵循规模经济规律。公司成立至今一直致力于电机换向器的研发、设计、生产与销售，产品种类从外径4毫米到外径250毫米实现了全覆盖，满足了客户集中采购的需求，市场占有率保持世界前三。公司拥有宁波鄞州、宁波北仑、江苏淮安三大生产基地，形成较大的生产规模优势。经过多年的发展，公司已形成较强的规模优势和与客户、供应商的议价能力。

## 5. 完善的内部成本核算

企业成功依靠市场，企业的长远发展则依靠内部管理，内部管理关系着企业的生产经营。报告期内，公司紧抓内部管理，完善控制制度，有效防范各类风险，把“减少浪费、降低成本、严控费用、提高效率”的精益理念和目标导向贯穿于经营全过程，提高效率的同时降低内部成本。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年,受新冠肺炎疫情全球蔓延的影响,公司一季度国内外业务发展受阻。随着国内疫情快速得到控制,4月份之后,换向器市场逐步复苏,销量逐渐好转。面对外部环境的各种不利因素,公司董事会一方面积极响应国家防疫要求,做好疫情防控,另一方面力求发展,继续坚持以销售为龙头,以技术研发为驱动,积极应对各种挑战,努力减少外部环境的影响,保障公司稳健经营。

公司全年换向器销量达到2.41亿只。全年实现营收7.29亿元,比去年下降3.18%。主营业务收入5.73亿元,比去年下降4.84%,净利润1173.07万元,比去年同期减少51.46%;总资产9.93亿元,比去年同期减少0.51%;净资产5.51亿元,比去年同期增长1.5%;资产负债率44.49%,比去年同期下降1.1%;净资产综合收益率2.14%;每股综合收益0.07元。

报告期内工作重点:

#### 1、坚持创新驱动,促进高质量发展

2020年,华瑞股份被评为中国内燃机电机电器电子行业“小巨人企业”;子公司宁波胜克荣获“宁波市专利示范企业”称号。同时,公司及子公司积极与宁波职业技术学院开展校企产学研合作项目,双方在人才培养和科技项目研究开发等领域展开全方位的合作。通过合作,形成以社会人才市场和学生就业需求为导向,以行业、企业为依托的校企合作产学研结合的机制。报告期内,公司及子公司取得的主要技术成果有:新产品开发95个,其中插片式39个,全塑型38个,卷板型13个,无刷连接片3个,无刷连接器2个;槽型换向器产品工艺优化、铜排结构改善,降低生产制造成本;通过模具调整,提升产品质量;调整铜片结构及定位方式,解决槽型大产品片斜问题,降低产品报废率。通过设备研发,着力提升生产线自动化程度,提高效率,降低人力成本。

#### 2、依托国资平台,迎发展新机遇

2020年,公司控股股东变更为梧州市城建投资发展集团有限公司下属的梧州市东泰国有资产经营有限公司,梧州市城建投资发展集团有限公司是梧州市最大的国有企业,其主要业务包括投资开发、基础设施建设、资本运营等,具备较强的产业和资本实力。引入梧州东泰作为控股股东,一方面既能合理优化公司股权结构,增强公司股东实力,夯实公司主营业务,扩大产业规模和发展空间,另一方面依托背景实力雄厚的国资国企,将在产业升级、金融资本、融资渠道、抗风险能力等方面得到进一步加强。公司可以借助控股股东发挥国资平台整合资源的优势,为今后发展新领域、新行业获取战略支持和业务协同。

#### 3、建设企业文化,打造团队凝聚力

员工在满足了基本的生活需求之后,追求的是个人能力的提升及自我价值的实现,因此公司不断推进阿米巴学习,结合线上和线下的学习模式,将阿米巴经营哲学融入企业管理之中。公司中高层领导带头学习,动员全体员工主动学习,营造了良好的学习氛围,有力地促进了员工队伍素质的提高和企业智能的集结,成为企业持续、稳定、高速发展的强劲动力。公司坚持以“追求全体员工物质和精神两方面幸福,为人类和社会的进步和发展作出贡献”为使命,围绕公司使命、愿景开展了一系列的活动,包括定期举办员工生日会,开设员工子女暑假班,关爱帮助困难员工等等,让员工亲身感受到了公司的关爱与尊重,增强了员工对公司的归属感。公司始终围绕发展战略,完善企业架构,注入发展活力,深化内部改革,提高管理效率。

#### 4、严控疫情,紧抓生产

2020年,面对突如其来的疫情,公司根据政府发布的有关企业复工相关文件的要求成立了相关工作领导小组并制定了复工防疫方案,成立消毒、体温检测、防疫物资筹备组。公司于2月中旬正式恢复生产。面对疫情,在精心做好疫情防控的基础上,华瑞股份快速复工,实现了有序稳步迈向正常的发展,自第二季度起,公司产品的销量和生产速度都持续上升。防疫工作不能松懈,公司将根据政府相关政策持续做好防疫工作,减少疫情给公司造成的损失。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	729,359,322.62	100%	753,352,460.75	100%	-3.18%
分行业					
主营-电动工具	258,341,424.53	35.42%	308,322,454.56	40.93%	-16.21%
主营-汽车电机	156,329,925.16	21.43%	136,096,804.51	18.07%	14.87%
主营-家用电器	115,112,825.43	15.78%	104,764,303.40	13.91%	9.88%
主营-工业电机	24,316,971.95	3.33%	22,040,362.52	2.93%	10.33%
主营-其他	18,885,941.47	2.59%	30,887,411.02	4.10%	-38.86%
其他业务收入	156,372,234.08	21.44%	151,241,124.74	20.08%	3.39%
分产品					
主营-钩型普通型	132,560,422.87	18.17%	158,364,956.74	21.02%	-16.29%
主营-钩型全塑型	207,589,284.77	28.46%	203,448,541.00	27.01%	2.04%
主营-槽型普通型	123,565,412.77	16.94%	121,621,458.65	16.14%	1.60%
主营-槽型全塑型	34,840,835.38	4.78%	34,393,124.10	4.57%	1.30%
主营-卷版型	58,100,063.86	7.97%	59,875,330.36	7.95%	-2.96%
主营-平面型	3,508,288.22	0.48%	3,684,453.75	0.49%	-4.78%
主营-其他	12,822,780.67	1.76%	20,723,471.41	2.75%	-38.12%
其他业务收入	156,372,234.08	21.44%	151,241,124.74	20.08%	3.39%
分地区					
主营-华东地区	327,795,354.54	44.94%	348,876,436.83	46.31%	-6.04%
主营-华南地区	75,670,368.88	10.37%	66,956,462.16	8.89%	13.01%
主营-华中地区	37,927,220.67	5.20%	37,020,162.02	4.91%	2.45%
主营-华北地区	2,840,338.47	0.39%	2,697,105.48	0.36%	5.31%
主营-东北地区	6,184,710.08	0.85%	7,869,998.46	1.04%	-21.41%

主营-西南地区	4,244,538.88	0.58%	4,064,954.56	0.54%	4.42%
主营-西北地区	4,160.71	0.00%	4,210.37	0.00%	-1.18%
主营-海外地区	118,320,396.31	16.22%	134,622,006.13	17.87%	-12.11%
其他业务收入	156,372,234.08	21.44%	151,241,124.74	20.08%	3.39%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
主营-电动工具	258,341,424.53	209,572,957.90	18.88%	-16.21%	-15.05%	-1.11%
主营-汽车电机	156,329,925.16	123,415,437.20	21.05%	14.87%	10.75%	2.94%
主营-家用电器	115,112,825.43	87,122,753.02	24.32%	9.88%	11.14%	-0.86%
主营-工业电机	24,316,971.95	19,263,816.01	20.78%	10.33%	18.10%	-5.21%
其他业务收入	156,372,234.08	146,992,939.20	6.00%	3.39%	3.44%	-0.04%
分产品						
主营-钩型普通型	132,560,422.87	107,863,303.40	18.63%	-16.29%	-16.45%	0.15%
主营-钩型全塑型	207,589,284.77	161,742,716.60	22.09%	2.04%	4.12%	-1.56%
主营-槽型普通型	123,565,412.77	100,892,288.90	18.35%	1.60%	5.96%	-3.36%
其他业务收入	156,372,234.08	146,992,939.20	6.00%	3.39%	3.44%	-0.04%
分地区						
主营-华东地区	327,795,354.54	264,971,701.30	19.17%	-6.04%	-7.55%	1.31%
主营-海外地区	118,320,396.31	88,149,699.52	25.50%	-12.11%	-7.96%	-3.36%
其他业务收入	156,372,234.08	146,992,939.20	6.00%	3.39%	3.44%	-0.04%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
电动工具	销售量	只	89,699,357	91,613,590	-2.09%

	生产量	只	78,470,350	87,834,347	-10.66%
	库存量	只	20,029,923	16,941,422	18.23%
家用电器	销售量	只	61,441,345	58,919,267	4.28%
	生产量	只	51,774,821	56,443,272	-8.27%
	库存量	只	11,463,533	10,981,251	4.39%
汽车电机	销售量	只	80,988,237	58,881,259	37.55%
	生产量	只	64,149,603	56,519,621	13.50%
	库存量	只	7,341,678	6,511,032	12.76%
工业电机	销售量	只	1,706,549	1,556,203	9.66%
	生产量	只	1,399,085	1,584,962	-11.73%
	库存量	只	256,885	221,762	15.84%
其他	销售量	只	6,985,908	7,446,394	-6.18%
	生产量	只	4,722,986	7,493,919	-36.98%
	库存量	只	2,734,025	2,741,490	-0.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营-钩型普通型	材料成本	61,295,539.64	10.18%	83,962,239.78	17.59%	-7.41%
主营-钩型普通型	人工成本	25,378,206.88	4.21%	24,542,808.55	5.14%	-0.93%
主营-钩型普通型	制造费用	21,189,556.87	3.52%	20,667,628.25	4.33%	-0.81%
主营-钩型全塑型	材料成本	91,898,759.72	15.26%	90,147,057.15	18.88%	-3.62%
主营-钩型全塑型	人工成本	38,045,529.18	6.32%	35,247,970.94	7.38%	-1.06%

型						
主营-钩型全塑型	制造费用	31,798,427.73	5.28%	30,030,932.51	6.29%	-1.01%
主营-槽型普通型	材料成本	57,337,087.75	9.52%	60,869,137.26	12.75%	-3.23%
主营-槽型普通型	人工成本	23,739,955.65	3.94%	15,217,284.32	3.19%	0.76%
主营-槽型普通型	制造费用	19,815,245.51	3.29%	19,021,605.39	3.98%	-0.69%
主营-槽型全塑型	材料成本	17,375,596.19	2.89%	23,195,444.50	4.86%	-1.97%
主营-槽型全塑型	人工成本	7,194,224.22	1.19%	6,523,718.77	1.37%	-0.17%
主营-槽型全塑型	制造费用	6,004,869.13	1.00%	6,523,718.77	1.37%	-0.37%
主营-卷板型	材料成本	27,450,282.91	4.56%	28,744,672.57	6.02%	-1.46%
主营-卷板型	人工成本	11,365,058.65	1.89%	11,650,371.09	2.44%	-0.55%
主营-卷板型	制造费用	9,491,092.97	1.58%	11,024,435.74	2.31%	-0.73%
主营-平面型	材料成本	2,221,100.59	0.37%	2,059,561.45	0.43%	-0.06%
主营-平面型	人工成本	919,628.64	0.15%	803,240.53	0.17%	-0.02%
主营-平面型	制造费用	767,594.85	0.13%	696,868.50	0.15%	-0.02%
主营-其他	材料成本	1,044,218.50	0.17%	3,489,030.82	0.73%	-0.56%
主营-其他	人工成本	432,350.22	0.07%	1,615,292.05	0.34%	-0.27%
主营-其他	制造费用	360,873.71	0.06%	1,356,845.32	0.28%	-0.22%

说明

主营成本占比和2019年对比呈下降趋势。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	154,587,338.56
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	74,995,054.79	9.79%
2	客户二	23,930,484.18	3.12%
3	客户三	19,546,198.80	2.55%
4	客户四	19,317,902.64	2.52%
5	客户五	16,797,698.15	2.19%
合计	--	154,587,338.56	20.18%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	427,126,213.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	157,743,229.09	24.20%
2	供应商二	95,566,767.53	14.66%
3	供应商三	74,739,259.04	11.47%
4	供应商四	62,820,564.89	9.64%
5	供应商五	36,256,392.96	5.56%
合计	--	427,126,213.51	65.54%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,398,206.68	15,815,983.60	-2.64%	
管理费用	36,946,499.78	39,527,950.97	-6.53%	
财务费用	16,185,336.27	17,441,710.00	-7.20%	

研发费用	30,788,687.55	27,405,975.96	12.34%	
------	---------------	---------------	--------	--

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司一直高度重视对新产品及技术的研发和自身研发综合能力的提升，不断通过技术创新始终保持产品的技术领先，从而不断提高公司核心竞争力，保持行业的竞争优势。2020年公司新研发设备共有7项，如法兰砂带自动打磨机、槽型大产品自动砂抛流水线、自动铲毛刺机等，有效提升了生产效率、降低人工成本、提高产品质量。公司坚持自主研发创新，不断通过研发提升自主创新能力，形成企业自主知识产权。公司报告期主要研发方向是汽车电机及智能家电电机换向器领域，主要有以下几个项目：

项目名称	研发内容	项目进展情况	预计未来对公司发展的影响
办公桌升降系统换向器的研发	1、研究办公桌升降电机的工作原理； 2、研究办公桌升降电机换向器的结构设计和工艺设计；	2020年7月完成换向器参数设计和结构设计。 2020年10月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 2020年12月通过行业有关部门检测，进行批量生产	随着新一代办公桌升降机各种款式和功能的不断完善，在国内外宣传推广时，其接受的客户越来越多。随着中小型企业的发展，办公桌升降机电机需求不断，不仅要性能卓越而且还要便宜美观。本项目旨在通过换向器结构设计和工艺设计改变上述情况，打破国外技术壁垒，抢占一线品牌市场，此款换向器产品推广用于智能办公系统、智能家居系统、工业电动升降系统、医疗护理系统等。
大功率电刨电机换向器的研发	1、研究电刨电机换向器的工作原理； 2、研究电刨电机用换向器的结构设计和工艺设计；	2020年2月完成换向器参数设计和结构设计。 2020年8月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 2020.10通过行业有关部门检测，进行批量生产	电刨主要用房屋建筑、住房装潢、木工车间、野外木工作业及车辆、船舶、桥梁施工等场合，进行各种木材的平面刨削、倒棱和裁口等作业。本项目旨在通过换向器结构设计改变上述情况，打破国外技术壁垒，扩大我司在电动工具市场的份额，进一步提高企业在国内外市场的影响力。应用于专业级电动工具、工业级电动工具领域。
电动往复锯电机换向器研发	1、研究电动往复锯电机换向器的工作原理； 2、研究电动往复锯电机用换向器的结构设计和工艺设计；	2020年7月完成换向器参数设计和结构设计。 2020年10月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 2020年12月通过行业有关部门检测，进行批量生产。	电动工具是一种低值易耗品，因而有较大的市场发展潜力，在稳定和不断扩大我国电动工具在西欧北美市场上占有率的同时，积极开拓新的市场，而电动往复锯主要用于锯割金属管材、板材或在钢管上切割斜口，也可切割电缆或其他非金属材料。本项目旨在通过换向器结构设计改变上述情况，打破国外技术壁垒，抢占一线品牌市场。应用于便携式电动工具、家用电动工具领域。
快速升降幕布机换向器的研发	1、研究幕布升降机电机的工作原理； 2、研究电动幕布升降机电机用换向器的结构设计和工艺设计；	2020年5月完成换向器参数设计和结构设计。 2020年10月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。	随着客户要求的不断提高，市场竞争日益激烈，为了进一步提高企业在国内外电机市场的影响力，扩大我司在智能电动推杆市场的份额，提高企业在国内外电动推杆市场的影响力，为进军国外市场做铺垫。此款换向器

		2020年12月通过行业有关部门检测, 进行批量生产。	产品推广用于智能办公系统、智能家居系统、工业电动升降系统、医疗护理系统等
汽车尾气循环系统换向器的研发	1、研究汽车尾气循环系统电机换向器的工作原理; 2、研究汽车尾气循环系统电机换向器的结构设计和工艺设计; 3、研究换向片采用犁钩型燕尾切槽结构技术;	2020年7月完成换向器参数设计和结构设计。 2020年10月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 2020年12月通过行业有关部门检测, 进行批量生产。	随着汽车尾气循环系统电机应用领域不断扩大, 产品研发推陈出新, 特别是在高端汽车和中大型汽车上需求大。本项目旨在通过换向器结构设计和工艺设计改变上述情况, 打破国外技术壁垒, 抢占一线品牌市场。此产品可以应用于汽车、环保领域。
轻便型甩干机换向器的研发	1、研究电动甩干机电机的工作原理; 2、研究电动甩干机电机用换向器的结构设计和工艺设计;	2020年2月完成换向器参数设计和结构设计。 2020年8月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 2020年10月通过行业有关部门检测, 进行批量生产。	近几年我国电动甩干机行业发展速度较快, 受益于电动甩干机行业生产技术不断提高以及下游需求市场不断扩大, 电动甩干机行业在国内和国际市场上发展形势都十分看好, 预示着这是一个潜力巨大的市场。本项目旨在通过换向器结构设计和工艺设计改变上述情况, 打破国外技术壁垒, 抢占一线品牌市场。此产品可以应用于智能家用电器领域。
自动翻转调节机换向器的研发	1、研究自动翻转机构调节电机的工作原理; 2、研究自动翻转机构调节电机用换向器的结构设计和工艺设计	2020年9月完成换向器参数设计和结构设计。 2021年1月完成各零部件的设计制造、工装夹具制造、产品总装试制。 2021年3月通过行业有关部门检测, 进行批量生产。	自动翻转机构调节电机作为一种新型的翻转机构; 其结构合理、运行可靠、空间占用小等优点, 正在被越来越多的企业所利用。随着客户要求的不断提高, 市场竞争日益激烈, 为了进一步提高企业在国内外自动翻转机构调节电机市场的影响力, 进行此项目研发。本项目旨在通过换向器及零件的结构设计和工艺设计提升转速、提升寿命, 扩展华瑞的品牌市场, 此产品可以应用于智能汽车领域

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量 (人)	240	159	185
研发人员数量占比	15.85%	10.43%	10.90%
研发投入金额 (元)	30,788,687.55	27,405,975.96	32,915,903.95
研发投入占营业收入比例	4.22%	3.64%	3.87%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	811,398,917.31	809,384,215.01	0.25%
经营活动现金流出小计	801,664,637.74	675,559,957.23	18.67%
经营活动产生的现金流量净额	9,734,279.57	133,824,257.78	-92.73%
投资活动现金流入小计	98,136,819.86	101,717,971.51	-3.52%
投资活动现金流出小计	106,211,668.09	157,481,626.20	-32.56%
投资活动产生的现金流量净额	-8,074,848.23	-55,763,654.69	85.52%
筹资活动现金流入小计	308,179,028.63	310,363,170.25	-0.70%
筹资活动现金流出小计	337,737,701.21	391,385,416.42	-13.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,558,672.58	-81,022,246.17	-63.52%
现金及现金等价物净增加额	-30,617,531.93	-2,536,991.22	1,106.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额期末比上年度减少12,409万元，降幅92.73%，主要原因系购买商品支付的现金增加所致。
- 2、投资活动现金流出较上年度下降32.56%，主要系减少购买理财产品所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额较上年度上升85.52%，主要系处理土地及减少购买理财产品所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额期末比上年度下降5,146.36万元，下降63.52%，主要原因系本报告期对外借款减少所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额期末比上年度减少2808.54万元，降幅1106.84%，主要原因系购买商品支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	82,809,248.54	8.34%	107,105,250.47	10.73%	-2.39%	
应收账款	203,392,442.64	20.48%	189,666,183.94	19.00%	1.48%	
存货	201,045,508.23	20.24%	172,112,594.31	17.24%	3.00%	
投资性房地产	14,544,728.92	1.46%	15,952,793.05	1.60%	-0.14%	
长期股权投资	97,259,590.50	9.79%	99,014,506.59	9.92%	-0.13%	
固定资产	213,557,190.91	21.50%	235,430,998.70	23.58%	-2.08%	
在建工程	50,296,619.84	5.06%	42,460,910.10	4.25%	0.81%	
短期借款	239,143,458.15	24.08%	310,363,170.25	31.09%	-7.01%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

0.00	40,000,000.00	-100.00%
------	---------------	----------

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开发行股票	15,215.2	6,048.38	15,215.2	6,048.38	6,048.38	39.75%	0	不适用	0
合计	--	15,215.2	6,048.38	15,215.2	6,048.38	6,048.38	39.75%	0	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

**一、实际募集资金金额、资金到位时间**

经中国证券监督管理委员会《关于核准华瑞电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]263号）核准，并经深交所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价格为每股7.50元，募集资金总额为人民币187,500,000.00元，扣除发行费用35,348,000.00元后，实际募集资金金额为152,152,000.00元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年3月15日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“会验字[2017]1465号”《验资报告》。

**二、募集资金使用情况**

（1）上述募集资金到位前，截至2017年3月24日，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入18,005,600.00元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金18,005,600.00元；（2）本报告期，公司直接投入募集资金项目60,483,800.00元。截至2020年12月31日，直接投入宁波胜克换向器有限公司新增3,000万只全

塑型换向器技改项目铺底流动资金 7,544,800.00 元，投入偿还银行贷款项目 49,588,400.00 元，投入补充流动资金项目 16,529,400.00 元，永久性补充流动资金 60,483,800.00 元，累计使用募集资金 152,152,000.00 元。(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户内的募集资金已按募集资金用途全部使用完毕，募集资金专户将不再使用，并已全部办理注销。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏胜克机电科技有限公司年加工 7,500 万只换向器项目	是	6,048.38	0	0	0	0.00%		0	0	否	是
年产 7,500 万只高性能换向器技改项目	是	0	0	0	0	0.00%		0	0	否	是
永久性补充流动资	否	0	6,048.38	6,048.38	6,048.38	100.00%				不适用	否

金											
宁波胜克换向器有限公司新增 3,000 万只全塑型换向器技改项目	否	2,555.04	2,555.04	0	2,555.04	100.00%	2017 年 05 月 31 日	884.77	1,643.61	否	否
偿还银行贷款项目	否	4,958.84	4,958.84	0	4,958.84	100.00%				不适用	否
补充流动资金项目	否	1,652.94	1,652.94	0	1,652.94	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,215.2	15,215.2	6,048.38	15,215.2	--	--	884.77	1,643.61	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	15,215.2	15,215.2	6,048.38	15,215.2	--	--	884.77	1,643.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分	<p>1、公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第五次会议和 5 月 19 日召开的 2019 年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，公司原计划投入首次公开发行股票募集资金 6,048.38 万元用于“江苏胜克机电科技有限公司年加工 7,500 万只换向器项目”，该项目于 2019 年 5 月 14 日变更为由子公司宁波胜克换向器有限公司实施的“年产 7,500 万只高性能换向器技改项目”。鉴于该项目当前进展情况和商业环境发生较大变化，避免发生不确定风险，公司经审慎考虑，终止“年产 7,500 万只高性能换向器技改项目”的实施，并拟将该项目剩余的募集资金及利息永久补充公司流动资金，用于公司生产经营，以提高资金使用效率。原因：（1）受 2019 年中美贸易战以及新型冠状病毒肺炎疫情影响，行业整体盈利水平下滑，公司换向器业务和业绩也受到较大影响，同时公司逐年在现有厂房及设备基础上通过技术改进，提升工艺流程、临时调剂等手段，进一步提高了设备的利用率，根据公司历年来的订单量及目前行业形势，公司现有产能已能基本满足公司当前经营需求，无需再继续增加设备投入。（2）</p>										

具体项目)	<p>随着外部市场资金面趋紧，公司应收应付账款高位运行，流动资金需求量增加。为增强公司抗风险能力，提升盈利水平，将募集资金永久补充流动资金有助于公司更好地开展与主营业务相关的业务。</p> <p>2、宁波胜克换向器有限公司新增 3,000 万只全塑型换向器技改项目的未实现预计效益，主要原因如下：项目 2017 年 5 月末达到预定可使用状态，2020 年上半年受 2019 年中美贸易战以及新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司全塑型产品市场增速未达项目设计预期，产能没有充分释放，预期经济效益未能体现。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>综合目前的宏观经济形势和公司自身实际情况，为避免造成新的产能闲置和无效投资，发挥募集资金的使用效率，降低公司财务成本，为公司和全体股东创造更大的效益，满足公司业务对流动资金的需求，经审慎研究，公司拟终止“年产 7,500 万只高性能换向器技改项目”的实施，并拟将该项目剩余的募集资金及利息永久补充公司流动资金。将计划用于购买原材料、支付员工薪酬、偿还银行贷款等公司主营业务运营日常所需，保障未来主营业务稳步发展。公司终止“年产 7,500 万只高性能换向器技改项目”募投项目的实施，并将该项目剩余的募集资金及利息永久补充公司流动资金是公司积极应对经济、行业形势变化以及公司未来发展所作出的慎重决定，不会对公司正常生产经营产生不利影响，不存在损害公司和股东利益的情形，本次将部分项目剩余募集资金永久补充流动资金有利于公司优化资源配置，有利于提高募集资金使用效率，积极推动公司业务健康发展。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期	<p>适用</p> <p>2017 年 7 月 13 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金 18,005,600.00 元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入部分募集资金项目的事项进行了专项审核并出具了《关于华</p>

投入及置换情况	瑞电器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(会专字[2017]4348号)。具体内容详见 2017 年 7 月 15 日披露至巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》(公告编号: 2017-027)
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2019 年 8 月 23 日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金, 总额不超过人民币 4,500 万元(含 4,500 万元), 用于与主营业务相关的生产经营。补充流动资金的使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月, 到期将归还至募集资金专项账户, 具体内容详见 2019 年 8 月 27 日披露至巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号: 2019-050)。截至 2020 年 5 月 21 日, 公司已提前将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 4,000 万元全部归还至募集资金专户, 并将上述归还情况及时通知持续督导机构。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久性补充流动资金	年产7,500万只高性能换向器技改项目	6,048.38	6,048.38	6,048.38	100.00%			不适用	否
合计	--	6,048.38	6,048.38	6,048.38	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因：(1) 受 2019 年中美贸易战以及新型冠状病毒肺炎疫情影响，行业整体盈利水平下滑，公司换向器业务和业绩也受到较大影响，同时公司逐年在现有厂房及设备基础上通过技术改进，提升工艺流程、临时调剂等手段，进一步提高了设备的利用率，根据公司历年来的订单量及目前行业形势，公司现有产能已能基本满足公司当前经营需求，无需再继续增加设备投入。(2) 随着外部市场资金面趋紧，公司应收应付账款高位运行，流动资金需求量增加。为增强公司抗风险能力，提升盈利水平，将募集资金永久补充流动资金有助于公司更好地开展与主营业务相关的业务。综合目前的宏观经济形势和公司自身实际情况，为避免造成新的产能闲置和无效投资，发挥募集资金的使用效率，降低公司财务成本，为公司和全体股东创造更大的效益，满足公司业务对流动资金的需求，经审慎研究，公司拟终止“年产7,500万只高性能换向器技改项目”的实施，并拟将该项目剩余的募集资金及利息永久补充公司流动资金。</p> <p>公司于 2020 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第八次会议、第三届监事会第五次会议和 5 月 19 日召开的 2019 年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，详见公司 2020 年 4 月 27 日于巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 披露的《关于终止部分募投项目并将相关募集资金用于永久性补充流动资金的公告》(公告编号：2020-024)</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万)	本期初起至出	出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	是否按计划如	披露日期	披露索引

			元)	售日 该资 产为 上市 公司 贡献 的净 利润 (万 元)	影响 (注 3)	市公 司贡 献的 净利 润占 净利 润总 额的 比例	原则	易	关联 关系 (适 用关 联交 易情 形)	产权 是否 已全 部过 户	债务 是否 已全 部转 移	期实 施, 如未 按计 划实 施, 应当 说明 原因 及公 司已 采取 的措 施		
宁波市鄞工集团有限责任公司	浙 (20 19) 宁波 市鄞 州不 动产 权第 0079 424 号	2020 年2 月23 日	3,971	362.8 3	新土地 的转让 将使 得公 司免 除新 土地 投资 建设 义务, 有利 于公 司降 低投 资资 金压 力, 符合 公司 整体 发展 战略 的需 要, 不会 对公 司生 产经	30.92 %	按评 估价 确定	否	不适 用	是	是	是	2020 年02 月25 日	披露 网 站: <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http:// ww w.cni fo.c om.c n/</a> , 公告 编 号: 2020 -006 , 2020 -008

					营 产 生 影 响。									
--	--	--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波胜克 换向器有 限公司	子公司	换向器的 研发、生 产、销售	100,000,00 0.00	57,490.17	26,572.29	52,388.58	359.59	227.5
江苏胜克 机电科技 有限公司	子公司	换向器的 研发、生 产、销售	200,000,00 0.00	23,339.83	206,303.38	10,060.82	391.1	287.01
杭州胜克 投资管理 有限公司	子公司	投资管理、 咨询	50,000,000 .00	9,780.98	3,746.05	0	-638.07	-638.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

据中金企信国际咨询公布的《2020-2026年中国换向器行业发展前景及投资战略预测咨询报告》统计数据显示：全球换向器200亿元空间，汽车市场年均增速12%。全球需求量在2011年达54亿只（103亿元规模），2015年增长至64亿只（123亿元规模）。2011-2015年复合增长率为4.6%。根据对各细分市场的拆分测算，由于汽车换向器市场的快速增长，全球换向器市场增速有望提升至12%。

换向器应用领域十分广泛，其直接下游为各大电机整机制造业，而电机行业的应用几乎覆盖了国民经济的基础行业，其中主要运用于汽车、家用电器、电动工具等。上述行业的规模和发展趋势直接决定了换向器行业的成长空间。以电动工具为例，随着技术的不断发展以及DIY观念逐渐被人们接受，电动工具的应用范围也在不断扩展，许多传统手动工具作业的开始更多的被电动工具所取代，电动工具正在从产业应用拓展到家庭生活中，电动工具的需求量正在逐年增加。同时，随着新能源汽车的蓬勃发展，汽车行业正朝着环保、轻型、电动化、智能化方向升级，并极大促进了汽车微特电机的应用，这也

相应刺激了对换向器的市场需求。

近年来，换向器行业呈现出产业集中度进一步提高、自动化程度不断提升、产品更趋于节能化和环保化等发展趋势。由于换向器是功能件和安全件，电机厂商尤其对质量、体系等要求较高，换向器优势企业与客户深度一体化，更能满足大客户需求，行业龙头竞争优势越来越大。

## （二）公司发展战略及经营计划

### 1、深挖细分领域，适当拓展产业链

一方面，公司全资子公司宁波胜克产品质量管理体系已符合武器装备质量管理体系的国家军用标准，为公司拓展军工领域打下良好基础。报告期内，公司军工领域发展初见成效。军工领域产品准入门槛高，客户信誉度高，开拓该领域的业务对有助于公司提升盈利能力。另一方面，为抓住新能源汽车行业发展机遇，使产品满足客户需求积极储备技术和经验，公司将加快技术创新和产品更新的步伐。预计未来几年随着新能源汽车产销的持续增长，电机市场将呈现高速增长态势。公司在做好主营业务的同时，将进一步拓展军工、新能源汽车等相关领域，并适当向产业链上下游拓展和延伸，在现有产业链上不断挖掘新的利润点，探索布局铜材料产业的可能性，积极研发无刷电机配件，提升企业资源利用效率，实现公司价值。

### 2、进军医药领域，寻找利润新增长点

为了加快医药行业发展、优化医药行业结构，近年来国家不断深化医药卫生体制改革，出台了一系列促进行业健康发展的政策，众多的行业政策最终导致“医药分家”、“处方外流”成为大势所趋，给行业内企业的发展带来重大影响，传统的以医院销售为主的医药流通企业市场空间逐步萎缩，而零售终端的市场份额将会快速提升，行业加速洗牌，为资金实力雄厚的国有企业进入该行业提供了良好的市场机会。梧州市城建投资发展集团有限公司是梧州市最大的国有企业，集团资产规模超过500亿元，占梧州市所有国有企业总资产的比例超过80%。公司控股股东所在地梧州市医药产业资源丰富，医药产业是梧州市的支柱性产业之一，未来公司能够借助控股股东发挥控股股东国资平台整合资源的优势，为今后发展医药产业获取控股股东的战略支持和业务协同。

### 3. 推进自动化建设，争做细分行业领跑者

《中国制造2025》提出要加快机械、航空、船舶、汽车、轻工、纺织、食品、电子等行业生产设备的智能化改造，提高精准制造、敏捷制造能力。公司将积极响应政府号召和战略布局，充分利用公司目前良好资产状况和较低负债的优势，推进装备智能化、自动化改造重点项目实施进度，对公司自动化水平低、控制落后的关键主要设备进行技术改造和升级，实现生产线自动化、信息化，以满足生产工艺需要。加强设备维护保养和考核力度，减少设备故障率和维修频次。公司已经一定程度上实现了技术突破和品牌建设，如果叠加制造业的智能化升级，提高产品质量和定制化程度，就可以实现弯道超车，获取更高利润率。

## （三）可能面对的风险

### 1、全球新冠肺炎疫情风险

新冠肺炎疫情于2020年1月在国内爆发，国内采取了强有力的防疫措施，疫情在国内得到了有效控制，从目前的情形来看，国内疫情虽有零星发生，但整体已得到控制；而海外疫情仍不稳定，对公司海外出口业务存在影响的可能。公司高度重视疫情防控工作，在做好疫情防控的基础上，努力保障生产运营。同时，公司与供应商及客户保持及时沟通，对疫情进行密切跟踪和评估，并积极应对其对财务状况、经营成果等方面的影响。

### 2、对外投资风险

公司于2021年1月26日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司将以现金方式购买康泽药业39,371,400股股份（约占康泽药业总股本的15.00%），标的股份的每股单价为4.95元，转让价格合计为人民币194,888,430元。同日，公司与陈齐黛、广东良济堂投资有限公司签署了《股权转让协议》。

本次投资仅作为公司进入医药产业的第一次战略性尝试，目前公司暂时没有进入医药产业的具体计划。若未来公司不能通过本次投资接触更多的医药产业资源，积累行业经验，为今后进一步发展医药产业做好相应的准备，则公司将出现无法通过本次投资实现战略目标的风险。

本次投资属于公司的战略性投资，不以赚取短期投资收益为目的，公司会计上将本次投资确认为一项长期股权投资。康泽药业在生产经营过程中可能会面临宏观经济、行业政策、经营管理等方面的不利变化，导致康泽药业出现经营业绩波动的风险，具体风险因素包括：宏观经济波动风险、行业政策变化风险、经营管理的风险、跨区域经营的风险、市场竞争加剧等风险，具体内容详见公司于2021年2月3日披露的《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2021-025）。如果

未来康泽药业业务发展和经营业绩因上述风险未达到预期，甚至产生亏损，那么公司本次投资将会面临投资损失，公司确认的该项长期股权投资将面临减值的风险，将对公司业绩造成不利影响。

### 3、市场竞争风险

换向器行业竞争程度较为激烈，公司必须在优势产品上持续保持核心竞争力，并及时调整产业布局，否则公司有面临市场份额下降的风险。公司将通过三个方面持续增强并保持竞争优势：第一，以客户和市场导向，努力提升技术水平，向客户创造价值，以帮助公司快速进入国际高端市场；第二，全力夯实基础，切实落地公司各项经营部署；第三，持续深入营造技术创新生态环境，加速突破核心技术。

### 4、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料铜材和电木粉成本占生产成本的50%以上，原材料价格的变动是导致公司产品成本变动的主要因素之一，对公司产品毛利率影响极大。公司存在因原材料价格波动而导致的经营业绩波动风险，必须通过合理安排采购计划，优化设置区间价格，供应链战略管理等抵御风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待工作为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	180,000,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司未来经营发展需要，为保障公司健康可持续发展，公司 2020 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度，2019年4月19日召开第三届董事会第二次会议和公司2018年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配预案的议案》，在提取法定公积后，其余均转入未分配利润，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2019年度，2020年4月23日召开第三届董事会第八次会议审议和公司2019年度股东大会通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，同意以公司总股本180000000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），合计派发现金红利人民币3,600,000元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	11,730,695.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	3,600,000.00	24,167,890.30	14.90%	0.00	0.00%	3,600,000.00	14.90%
2018年	0.00	44,084,128.49	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2020年，结合公司经营发展实际情况，公司日常经营和投资对资金需求较大，为应对极具挑战的经济形势，留存未分配利润用于满足公司日常经营和投资需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的中长期利益。	公司留存的未分配利润将用于公司研发项目投入和生产运营等。公司未来将继续重视以现金分红方式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和公司章程的规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配政策，与投资者共享公司发展成果。

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	梧州东泰	关于解决及避免与上市公司之间同业竞争的承	(1)在作为上市公司控股股东期间，承诺人	2020年09月07日	长期有效	正在履行

		<p>诺</p> <p>及承诺人控制的企业保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。(2) 在作为上市公司控股股东期间，承诺人及承诺人控制的企业保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。(3) 本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的企业将避免直接或间接地从事与上</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>市公司及其下属子公司从事的业务构成同业竞争的业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式）另行从事与上市公司及其下属子公司从事的业务存在实质性竞争或潜在竞争的业务活动。（4）本承诺在承诺人作为上市公司控股股东期间持续有效。承诺人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。</p>			
	梧州东泰	关于减少和规范与上市公司之间可	1、本次权益变动前，承诺人及其关	2020 年 09 月 07 日	长期有效	正在履行

		能发生的关联交易的承诺	<p>关联方与上市公司不存在关联交易。</p> <p>2、本次权益变动完成后，承诺人及其控制人的其他企业（上市公司及其下属子公司除外）将采取如下措施减少和规范关联交易：（1）尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；（2）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 上市公司《公司章程》的规定履行批准程序；（3）关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法</p>			
--	--	-------------	---	--	--	--

			律、法规、规章、其他规范性文件 和上市公司《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；(4) 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。3、若违反上述承诺，承诺人将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。			
	梧州东泰	关于保持上市公司独立性的承诺	梧州东泰承诺在本次权益变动完成后，将按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章及其他规范性文件，以及华瑞股份章程的要求，保证华瑞股份在人员、资	2020 年 09 月 07 日	长期有效	正在履行

			产、财务、业务、机构等方面保持独立。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁波银洋创业投资企业（有限合伙）	股份流通限制和自愿锁定承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年03月20日	2020年3月20日	履行完毕
	孙瑞良	股份流通限制和自愿锁定承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017年03月20日	2020年3月20日	履行完毕
	上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	股份流通限制和自愿锁定承诺	所持公司股份的锁定期届满后第一年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，累计减持的股份不超过其所持公司股份总数的三分之二，减持价格不低于公司最	2017年03月20日	2020年3月20日	履行完毕

			近一期经审计的每股净资产；所持公司股份的锁定期届满后第二年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，累计减持的股份不超过届时其所持公司股份总数的 100%，减持价格不低于公司最近一期经审计的每股净资产。			
	孙瑞良	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳	2017 年 03 月 20 日	2020 年 3 月 20 日	履行完毕

			<p>定方案，自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产</p> <p>（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股票的数量不超过公司股份总数的 3%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p>			
	华瑞电器股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内，若公司股票出	2017 年 03 月 20 日	2020 年 3 月 20 日	履行完毕

			<p>现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案，发行人自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场回购公司流通股份，回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			总数出现变化的，每股净资产相应进行调整)，回购股票的数量不超过公司股份总数的 3%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。			
	孙瑞良、孙瑞娣、陈璐	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员自股价稳定方案公告之	2017 年 03 月 20 日	2020 年 3 月 20 日	履行完毕

			<p>日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），用于增持股票的资金不低于上一年度从公司领取薪酬的 30%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p>			
	孙瑞良	股份流通限制和自愿锁定承诺	<p>(1)锁定期届满后两年内，若减持该部分股份，减持价</p>	2017年03月20日	2022年3月20日	已经公司第三届董事会第十次会议和2020年第

			<p>格不低于发行价；上市后六个月内发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的发行人股份的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。(2)所持发行人股份的锁定期届满后两年内，在不丧失控股股东、实际控制人地位，且不违反已作出的相关承诺的前提下，将存在对所持发行人股份进行减持的可能性，但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 20%，减持</p>			<p>一次临时股东大会批准，同意豁免孙瑞良先生作出的自愿性股份锁定相关承诺</p>
--	--	--	--	--	--	---

			价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）；若所持发行人股份在锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额以现金方式或从发行人处领取的现金红利补偿给发行人。			
	孙瑞娣、宋光辉、王耀定、罗雪荣、蒋成东、朱亚慧、练红舟	股份流通限制和自愿锁定承诺	（1）在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接和间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接和	2017年03月20日	长期	正在履行

			<p>间接持有的公司股份。</p> <p>(2)锁定期届满后两年内，若减持该部分股份，减持价格不低于发行价；上市后六个月内华瑞股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整；不论本人在公司的职务是否发生变化或者本人是否从公司离职，本人均会严格履行上述承诺。</p>			
	上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	股份流通限制和自愿锁定承诺	减持公司股份的，将提前五个交易日向公司提交减持原	2017年03月20日	长期	正在履行

			<p>因、减持数量、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持将通过深圳证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式予以进行。减持公司股份时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。</p>			
	华瑞电器股份有限公司	其他承诺	<p>发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五</p>	2017年03月20日	长期	正在履行

			<p>个交易日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价加上同期银行存款利息（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应调整）。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
	孙瑞良	其他承诺	<p>发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影</p>	2017年03月20日	长期	正在履行

			<p>响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个交易日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回已转让的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司控股股东、实际控制人将依法赔偿</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			投资者损失。			
	孙瑞良、孙瑞娣、罗雪荣、赵吉峰、宋光辉、王耀定、陈璐、孙建红、杨华军、郑曙光、王伟锭、朱亚慧、周霞、练红舟	其他承诺	发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司董事、监事和高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2017年03月20日	长期	正在履行
	孙瑞良、孙瑞娣、王耀定、罗雪荣、蒋成东、陈璐、孙建红、杨华军、郑曙光、练红舟	其他承诺	关于填补被摊薄即期回报的承诺： （1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本	2017年03月20日	2020年5月29日	履行完毕

			人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 本人承诺若公司实施股权激励计划，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	孙瑞娣、宋光辉	股份流通限制和自愿锁定承诺	在公司任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其直接和间接持有的公司股份。	2017 年 03 月 20 日	长期	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**（一）变更原因**

1、2017年7月，财政部发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称《新收入准则》），要求在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起执行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2、2019年9月，财政部颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（以下简称《修订通知》），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《修订通知》的有关要求，公司应对合并财务报表格式进行相应调整。

**（二）变更时间**

根据财政部上述相关准则及通知的规定和要求，公司自2020年1月1日起执行《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会【2017】22号）；公司根据财会【2019】16号文对2019年度财务报表及以后期间的财务报表进行格式调整。

**（三）变更前后采用会计政策的变化**

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

本次变更后，公司将执行财政部修订后的《新收入准则》的相关规定。同时，公司将按照《修订通知》的要求编制合并财务报表。其余未变更部分仍执行财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定

**（四）变更审议程序**

公司于2020年4月23日召开了第三届董事会第八次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该议案发表了独立意见。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	67
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚辉、杨峰安
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	姚辉、杨峰安连续服务 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，切实履行了审计机构应尽职责。综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经双方友好协商决定不再续聘其为公司2020年度审计机构。公司已就会计师事务所变更事宜与原聘任的会计师事务所进行了沟通，原聘任的会计师事务所对变更事宜无异议。公司分别于2020年12月22日、2021年1月7日召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议、2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，公司改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘任期限为一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海昭程整流子科技有限公司因宁波胜克设备款支付原因对本公司提起诉讼	1,635.83	否	尚在审理中	尚未结案	尚未结案		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

**5、其他重大关联交易**

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十六、重大合同及其履行情况**

**1、托管、承包、租赁事项情况**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、日常经营重大合同**

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

**4、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉承“诚信、感恩、协作、创新、效益”的企业精神，聚焦微特电机换向器的研发销售，巩固与一线电机厂商的合作，不断提升在电动工具、汽车电机等应用领域的市场占有率，同时营造优秀企业文化氛围，提升经营管理创新能力，吸收中国传统文化和稻盛哲学精髓，融入公司经营管理，不断优化人才资源，构建科学的管理团队、高素质队伍，通过建立和完善多项管理制度，充分提高员工的积极性、主动性和个人职业素养，努力实现全体员工物质与精神两方面幸福。

#### (1) 股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例；真实、准确、完整、及时地披露信息，健全和完善信息披露的相关制度和工作流程，保证公司信息披露“公平、公开、公正”，让投资者享有平等的信息知情权，使公司股东能够及时了解公司经营情况、财务状况及对外投资等相关信息，提高公司运营的透明度。通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。认真听取投资者对公司生产经营和未来发展等方面的意见和建议及时向公司管理层反馈，维护投资者的合法权益。

#### (2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，依法保护职工的合法权益。按照《劳动合同法》和国家及地方政府的有关规定，与员工签订《劳动合同书》，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及所在地劳动和社会保障法律、法规及相关政策，公司统一向所在地劳动和社会保障部门缴纳了基本医疗保险、失业保险、基本养老保险、工伤保险及生育保险等社会保险和住房公积金。让员工分享公司的发展，激发员工的积极性，促进劳资关系的和谐稳定。每年春节公司领导深入车间基层，看望慰问困难职工，为他们送上公司的关怀，并致以新春的问候与祝福。鼓励困难职工树立生活信心，保持乐观心态，勇敢面对逆境，有困难及时反映，寻求工会等组织的帮助。同时，公司领导向困难职工送去了慰问金，让困难职工在每一个严冬里，深刻地感受到来自公司的浓浓暖意。

#### (3) 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，在日常生产经营活动中认真执行环保方面的法律、法规。坚持做好环境保护、节能减排等工作，加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

#### (4) 公司支持社会公益

在2020年抗击新冠疫情期间，公司作为本土企业，慷慨解囊，积极支援当地抗击疫情。公司通过慈溪市红十字会捐款5万元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司原控股股东、实际控制人孙瑞良先生及其配偶张依君女士与梧州市东泰国资产经营有限公司（以下简称“梧州东泰”）于2020年9月11日签署了《股份转让协议》。孙瑞良先生及张依君女士拟分别向梧州东泰转让18,433,125股、1,038,320股公司的股份，转让价格11.67元/股，转让价款总额为人民币227,231,763.15元。同时，孙瑞良先生与梧州东泰签署了《股份表决权委托协议》，孙瑞良先生无条件、不可撤销地将其持有的34,510,555股公司股份（占公司总股本的19.17%）对应的特定股东权利（包括但不限于表决权，具体授权权利范围以协议约定为准）授权委托给梧州东泰行使。

公司于2020年10月30日收到中国证券登记结算有限公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，孙瑞良、张依君分别转让给梧州东泰的18,433,125股、1,038,320股无限售流通股份已完成过户登记手续，过户日期为2020年10月29日。根据孙瑞良先生与梧州东泰签署的《股份表决权委托协议》，《股份表决权委托协议》自孙瑞良先生、张依君女士与梧州东泰签署的《股份转让协议》项下标的股份完成交割之日起生效。前述《股份转让协议》项下标的股份已于2020年10月29日完成过户，故《股份表决权委托协议》约定的股份的表决权委托已生效。

本次协议转让过户登记完成后，孙瑞良先生持有公司55,299,375股股份，占公司股本总额的30.72%，享有本公司11.55%表决权，为公司持股5%以上股东，不再是公司控股股东及实际控制人。梧州东泰持有公司19,471,445股股份，占本公司股本总额的10.82%，合计享有本公司29.99%表决权，公司的控股股东变更为梧州东泰，实际控制人变更为梧州市国资委。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,888,625	46.60%				-24,994,125	-24,994,125	58,894,500	32.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,888,625	46.60%				-24,994,125	-24,994,125	58,894,500	32.72%
其中：境内法人持股	6,480,000	3.60%				-6,480,000	-6,480,000	0	0.00%
境内自然人持股	77,408,625	43.00%				-18,514,125	-18,514,125	58,894,500	32.72%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	96,111,375	53.40%				24,994,125	24,994,125	121,105,500	67.28%
1、人民币普通股	96,111,375	53.40%				24,994,125	24,994,125	121,105,500	67.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年3月20日，根据首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺，公司股东孙瑞良、宁波银洋创业投资合伙企业（有限合伙）所持股份限售期限已届满，申请解除股份限售。解除限售股份合计80,212,500股，其中孙瑞良为公司副董事长、总经理，其高管锁定股为55,299,375股。原董事、副总经理蒋成东于2019年8月2日离任，根据《上市公司董事、

监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律、法规及相关承诺，在原任期内每年继续锁定其所持股份的 75%，即 243,000 股。现任董事孙瑞娣，董事会秘书宋光辉高管锁定股合计为 3,352,125 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺，经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核，公司股东孙瑞良、宁波银洋创业投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 3 月 20 日解除股份限售，合计 80,212,500 股，占公司总股本的 44.56%。详情请见公司于 2020 年 3 月 16 日发布的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号 2020-013）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2020 年 9 月 11 日，公司原控股股东、实际控制人孙瑞良先生及其配偶张依君女士与梧州东泰签署了《股份转让协议》。孙瑞良先生及张依君女士拟分别向梧州东泰转让 18,433,125 股、1,038,320 股公司股份。同时，孙瑞良先生与梧州东泰签署了《股份表决权委托协议》，孙瑞良先生无条件、不可撤销地将其持有的 34,510,555 股公司股份（占公司总股本的 19.17%）对应的特定股东权利（包括但不限于表决权，具体授权权利范围以协议约定为准）授权委托给梧州东泰行使。2020 年 10 月 29 日，孙瑞良、张依君分别转让给梧州东泰的 18,433,125 股、1,038,320 股无限售流通股份已完成过户登记手续。本次协议转让过户登记完成后，孙瑞良先生持有公司 55,299,375 股股份，占公司股本总额的 30.72%，享有本公司 11.55% 表决权，为公司持股 5% 以上股东，不再是公司控股股东及实际控制人。梧州东泰持有公司 19,471,445 股股份，占本公司股本总额的 10.82%，合计享有本公司 29.99% 表决权，公司的控股股东变更为梧州东泰，实际控制人变更为梧州市国资委。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

**2、限售股份变动情况**

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙瑞良	73,732,500	55,299,375	73,732,500	55,299,375	高管锁定股	首次解除限售日期为 2020 年 3 月 20 日，每年按上年末持股数的 25% 解除限售
孙瑞娣	3,256,875	0	0	3,256,875	高管锁定股	首次解除限

						售日期为 2018年3月 20日, 每年 按上年末持 股数的25% 解除限售
宁波银洋创 业投资合伙 企业(有限合 伙)	6,480,000	0	6,480,000	0	首发限售届 满	2020年3月 20日
宋光辉	95,250	0	0	95,250	高管锁定股	在任期间每 年按上年末 持股数的 25%解除限 售
蒋成东	324,000	0	81,000	243,000	高管任期末 满离任锁定 股	2021年12月 19日
合计	83,888,625	55,299,375	80,293,500	58,894,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普 通股股东总 数	12,207	年度报 告披露 日前上 一月末	10,764	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注9）	0
---------------------	--------	--------------------------	--------	------------------------------	---	---	---

		普通股 股东总 数	数（如有） （参见注 9）					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙瑞良	境内自然人	30.72%	55,299,375	-18,433,125	41,474,531	13,824,844	质押	55,299,375
梧州市东泰国有资产经营有限公司	国有法人	10.82%	19,471,445	19,471,445	0	19,471,445	质押	19,471,445
上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.54%	13,567,500	-3,600,000	0	13,567,500		
孙瑞娣	境内自然人	1.93%	3,466,700	-875,800	3,256,875	209,825		
宁波华建汇富创业投资有限公司	境内非国有法人	1.25%	2,241,000	0	0	2,241,000		
毛春霞	境内自然人	1.00%	1,800,000	-1,790,000	0	1,800,000		
李深	境内自然人	0.87%	1,565,300	1,565,300	0	1,565,300		
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道一幻方星辰 3 号私募基金	其他	0.52%	932,300	932,300	0	932,300		
李凤銮	境内自然人	0.41%	734,200	734,200	0	734,200		
赵希贵	境内自然人	0.39%	709,500	709,500	0	709,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙瑞娣和孙瑞良为姐弟关系，除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说	2020 年 9 月 11 日，孙瑞良先生与梧州市东泰国有资产经营有限公司（以下简称“梧州东泰”）签署了《股份表决权委托协议》，孙瑞良先生无条件、不可撤销地将其持有的 34,510,555							

明	股公司股份（占公司总股本的 19.17%）对应的特定股东权利（包括但不限于表决权，具体授权权利范围以协议约定为准）授权委托给梧州东泰行使。梧州东泰直接持有公司 19,471,445 股股份，占本公司股本总额的 10.82%，合计享有本公司 29.99%表决权。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
梧州市东泰国有资产经营有限公司	19,471,445	人民币普通股	19,471,445
孙瑞良	13,824,844	人民币普通股	13,824,844
上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	13,567,500	人民币普通股	13,567,500
宁波华建汇富创业投资有限公司	2,241,000	人民币普通股	2,241,000
毛春霞	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
李深	1,565,300	人民币普通股	1,565,300
上海天倚道投资管理有限公司一天倚道一幻方星辰 3 号私募基金	932,300	人民币普通股	932,300
孙瑞娣	866,675	人民币普通股	866,675
李凤銮	734,200	人民币普通股	734,200
赵希贵	709,500	人民币普通股	709,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙瑞良与孙瑞娣为姐弟关系，除此之外未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东赵希贵通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 709,500 股		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
梧州市东泰国有资产经营有限公司	郑伟	2002年03月13日	73517979-3	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；住房租赁；房地产经纪；非居住房地产租赁；物业管理；五金产品批发；五金产品零售；五金产品制造；管道运输设备销售；环境保护监测；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；轻质建筑材料制造；建筑砌块制造；建筑砌块销售；机械设备销售；水泥制品制造；水泥制品销售；仓储设备租赁服务；礼品花卉销售；建筑装饰材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：房地产开发经营；各类工程建设活动；建设工程设计；矿产资源（非煤矿山）开采；建筑劳务分包；林木种子生产经营（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	梧州市东泰国有资产经营有限公司
变更日期	2020年10月29日

指定网站查询索引	具体内容请见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股股东协议转让公司股份完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号 2020-050）
指定网站披露日期	2020 年 10 月 31 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

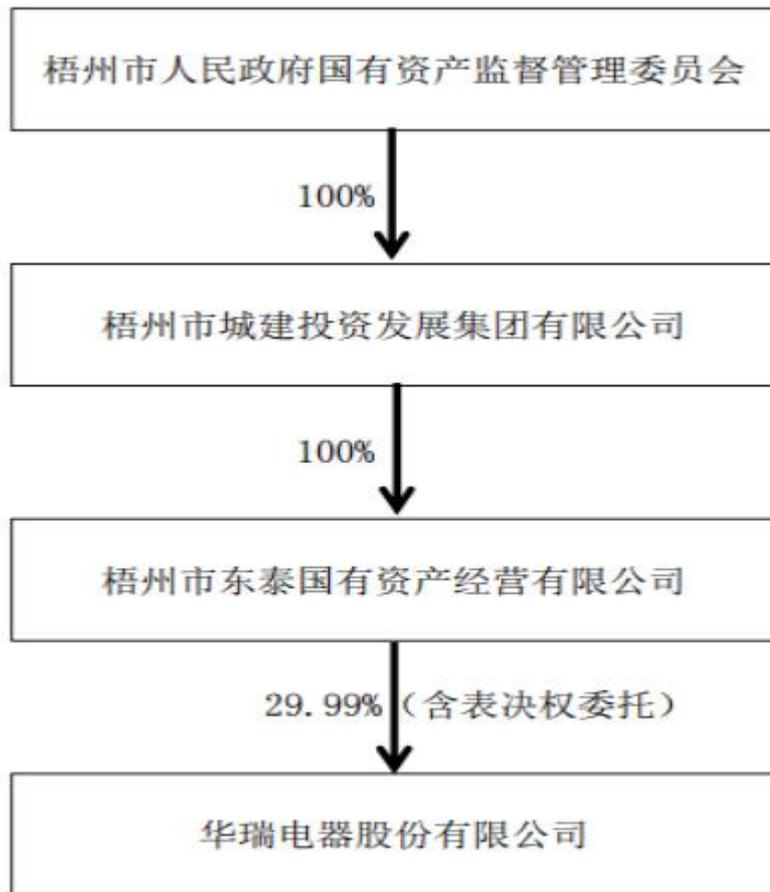
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
梧州市人民政府国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	梧州市人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2020 年 10 月 29 日
指定网站查询索引	具体内容请见公司在巨潮资讯网披露的《关于控股股东协议转让公司股份完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号 2020-050）
指定网站披露日期	2020 年 10 月 31 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
孙瑞良	副董事长, 总经理	现任	男	57	2021年01月07日	2021年12月19日	73,732,500	0	18,433,125	0	55,299,375
孙瑞娣	董事	现任	女	60	2012年12月20日	2021年12月19日	4,342,500	0	875,800	0	3,466,700
郑曙光	独立董事	现任	男	59	2015年12月20日	2021年12月19日	0	0	0	0	0
钱盛超	副总经理	现任	男	50	2018年12月20日	2021年12月19日	0	0	0	0	0
陈璐	董事	离任	女	40	2012年12月21日	2021年01月07日	0	0	0	0	0
满毅	董事	离任	男	38	2019年08月23日	2021年01月07日	0	0	0	0	0
张春堂	董事	离任	男	58	2019年08月23日	2021年01月07日	0	0	0	0	0
孙建红	独立董事	离任	女	56	2015年01月05日	2021年01月07日	0	0	0	0	0
杨华军	独立董事	离任	男	45	2015年12月20日	2021年01月07日	0	0	0	0	0
张永田	监事会主席	现任	男	50	2018年12月20日	2021年12月19日	0	0	0	0	0

黄春生	监事	现任	男	50	2018年 05月 07日	2021年 12月 19日	0	0	0	0	0
周霞	职工监 事	现任	女	39	2015年 12月 05日	2021年 12月 19日	0	0	0	0	0
宋光辉	副总经 理，董 事会秘 书	现任	男	45	2019年 12月 30日	2021年 12月 19日	127,00 0	0	0	0	127,00 0
康健	总经理	离任	男	57	2020年 03月 04日	2020年 12月 31日	0	0	0	0	0
刘慧映	财务总 监	离任	男	41	2020年 03月 04日	2020年 12月 31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	78,202, 000	0	19,308, 925	0	58,893, 075

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
康健	总经理	解聘	2020年12月 31日	个人工作调整
刘慧映	财务总监	解聘	2020年12月 31日	个人工作调整

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

郑伟先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师职称。历任广西梧州信德（集团）有限公司职员；中国银行梧州分行业务部副经理；亚洲证券有限责任公司营业部经纪部经理，综合部经理；梧州市财政局预算科科长、副科长、科长，办公室主任，市财政科学研究所所长，支付局局长。现任梧州市城建投资发展集团有限公司党委书记、董事长、法定代表人；本公司董事长、法定代表人。

孙瑞良先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，高级经济师职称。公司创始人，历任本公司董事长、总经理，曾荣获宁波市北仑区“中国特色社会主义事业建设者”称号、“优秀企业家”称号，从事换向器产品的技术研发工作二十余年，已成为换向器行业的技术专家。现任本公司副董事长、总经理。

孙瑞女士，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，高级经济师职称。历任鄞州教育工业公司会计、华瑞电器股份有限公司副总经理。现任本公司董事。

潘嘉明女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，高级工程师职称。历任梧州市广厦公司职

员；梧州市东泰国有资产经营有限公司投资经营部副经理，资金管理部经理，副总经理；梧州市城泰市政投资开发集团有限公司总经理。现任梧州市城市建设投资发展集团有限公司副总经理、梧州市东泰国有资产经营有限公司总经理；本公司董事。

邓乐坚先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任梧州市蝶山区司法局办事员；梧州市法制办公室行政复议科副科长，政府法制监督科副科长、科长，法律事务综合科科长，行政执法监督科科长；梧州市司法局行政执法协调监督科科长。现任梧州市城建投资发展集团有限公司副总经理、梧州市江滨国际大酒店有限公司董事长；本公司董事。

谢劲跃先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、高级经济师职称。历任江苏法尔胜泓昇集团江阴泓佳置业有限公司财务部职员、经理助理；梧州市东泰国有资产经营有限公司财务部副经理、经理，资金管理部副经理，副总经理；梧州市城建城市投资运营集团总经理助理；梧州市城泰市政投资开发集团总经理助理；梧州市城建城市投资运营集团有限公司总经理。现任本公司董事、副总经理、财务总监。

郑曙光先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授、博士生导师。历任浙江水产学院讲师、经管系副主任，宁波大学法学系主任、区域经济与社会发展研究院院长、人文社科处处长。现任宁波大学经济法研究所所长、宁波润禾新材料科技股份有限公司独立董事、宁波日月重工股份有限公司独立董事、浙江省海港投资运营集团有限公司外部董事、宁波大学资产经营有限公司监事、本公司独立董事。

张荣晖先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任广西政法学院、广西警察学院教师。现任广西沃诚律师事务所律师、副主任；本公司独立董事。

何焕珍女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师职称。历任东罗矿务局南山矿职员；广西风华联合会计师事务所、南宁华泰天正联合会计师事务所、广西银海会计师事务所有限公司、广西中和联合会计师事务所审计师。现任广西同瑞会计师事务所有限公司副所长；本公司独立董事。

## （二）监事会成员

张永田先生，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。历任北满特殊钢集团有限公司审计主管，贝发集团股份有限公司审计部经理，2014年至今任华瑞电器股份有限公司审计部经理，现任公司监事会主席。

黄春生先生，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，东北大学工商管理硕士（MBA），研究生学历。历任中国银行沈阳 开发区支行国际业务部部门副经理，长城证券有限责任公司沈阳营业部投资银行项目经理，香港理工大学中国会计与金融研究中心咨询师，中国风险投资有限公司投资经理、高级投资经理、副总裁，现任中国风险投资有限公司高级副总裁、本公司监事。

周霞女士，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，2002年入职华瑞电器股份有限公司，现任公司计量室计量组长职位。

## （三）高级管理人员

孙瑞良先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学EMBA，高级经济师职称。公司创始人，历任本公司董事长、总经理，曾荣获宁波市北仑区“中国特色社会主义事业建设者”称号、“优秀企业家”称号，从事换向器产品的技术研发工作二十余年，已成为换向器行业的技术专家。现任本公司副董事长、总经理。

谢劲跃先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师、高级经济师职称。历任江苏法尔胜泓昇集团江阴泓佳置业有限公司财务部职员、经理助理；梧州市东泰国有资产经营有限公司财务部副经理、经理，资金管理部副经理，副总经理；梧州市城建城市投资运营集团总经理助理；梧州市城泰市政投资开发集团总经理助理；梧州市城建城市投资运营集团有限公司总经理。现任本公司董事、副总经理、财务总监。

宋光辉先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师职称；历任湖南江麓机械集团有限公司工程师；本公司生产总监、常务副总经理、战略发展总监、董事、董事会秘书；宁波思明汽车科技股份有限公司副总经理、董事会秘书职务。现任本公司副总经理、董事会秘书。

钱盛超先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，历任宁波化工二厂厂办主任，1998年入职本公司，历任本公司销售部经理、销售总监、董事等职务；现任本公司副总经理。

张立伟先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年入职本公司，历任本公司车间主任、生产科长、经理、厂长、生技总监等职务；现任本公司副总经理。

方侠先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任职于海军92951部队（服役）、宁波市体育总会；2017年入职本公司担任行政总监职务，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郑伟	梧州市城建投资发展集团有限公司	董事长	2018年08月06日		是
郑伟	梧州市城建投资发展集团有限公司	党委书记	2019年02月26日		是
郑伟	梧州市东泰国有资产经营有限公司	董事长	2018年08月06日		否
潘嘉明	梧州市城建投资发展集团有限公司	副总经理	2018年12月03日		是
潘嘉明	梧州市东泰国有资产经营有限公司	总经理	2020年03月06日		否
邓乐坚	梧州市城建投资发展集团有限公司	副总经理	2019年08月28日		是
邓乐坚	梧州市东泰国有资产经营有限公司	党总支书记	2020年04月28日		否
邓乐坚	梧州江滨国际大酒店有限公司	董事长	2020年03月19日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑曙光	宁波大学经济法研究所	所长	2016年01月01日		否
郑曙光	宁波大学资产经营有限公司	监事	2015年01月01日		否
郑曙光	宁波日月重工股份有限公司	独立董事	2020年05月19日		是
郑曙光	宁波热电股份有限公司	独立董事	2013年08月01日	2020年05月29日	否
郑曙光	宁波润禾高新材料科技股份有限公司	独立董事	2015年11月	2021年11月	是

			30 日	29 日	
郑曙光	浙江省海港投资运营集团有限公司	外部董事	2021 年 01 月 20 日		是
何焕珍	广西同瑞会计师事务所有限公司	副所长	2007 年 10 月 30 日		是
何焕珍	南宁同瑞资产评估事务所（普通合伙）	副所长	2007 年 10 月 30 日		是
何焕珍	广西瑞丰税务师事务所有限公司	副所长	2019 年 03 月 01 日		是
何焕珍	广西瑞丰税务师事务所有限公司钦州分所	负责人	2019 年 04 月 01 日		否
何焕珍	南宁同略投资有限公司	监事	2016 年 04 月 01 日		否
张荣晖	广西沃诚律师事务所	律师、副主任	2013 年 09 月 06 日		是
宋光辉	宁波吉兴泰投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2017 年 07 月 27 日		否
宋光辉	浙江君顺企业管理咨询有限公司	监事	2020 年 06 月 16 日		否
黄春生	中国风险投资有限公司	高级副总裁	2012 年 12 月 05 日		是
黄春生	凯龙高科技股份有限公司	监事	2017 年 03 月 18 日		否
钱盛超	宁波设科贸易有限公司	监事	2014 年 06 月 30 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，不在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员不领取报酬。独立董事津贴依据股东大会决议支付，由公司承担。董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》规定，结合公司经营业绩，其本人绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
孙瑞良	副董事长，总 经理	男	57	现任	97.06	否
孙瑞娣	董事	女	60	现任	33.64	否
郑曙光	独立董事	男	59	现任	6	否
张永田	监事会主席	男	50	现任	20.15	否
黄春生	监事	男	50	现任	0	否
周霞	职工监事	女	39	现任	6.96	否
宋光辉	副总经理、董 事会秘书	男	45	现任	41.38	否
钱盛超	副总经理	男	50	现任	51.6	否
陈璐	董事	女	40	离任	0	否
满毅	董事	男	38	离任	0	否
张春堂	董事	男	58	离任	0	否
杨华军	独立董事	男	45	离任	6	否
孙建红	独立董事	女	56	离任	6	否
康健	总经理	男	57	离任	63.9	否
刘慧映	财务总监	男	41	离任	39.14	否
合计	--	--	--	--	371.83	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	419
主要子公司在职员工的数量（人）	1,095
在职员工的数量合计（人）	1,514
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,514
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	920

销售人员	20
技术人员	268
财务人员	20
行政人员	286
合计	1,514
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	55
大专	139
大专以下	1,320
合计	1,514

## 2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，缴纳各项保险和住房公积金。并参照当地社平工资、行业薪酬水平及公司支付能力，综合制定本公司薪酬水平，并根据公司经营情况、市场情况适时调整并完善。公司根据发展情况以及员工的表现，提供调岗及调薪政策，使员工的职业规划与薪酬相匹配，并不断积极探索深化收入分配制度改革，使员工收入依据公司经济效益的变化而变化。

## 3、培训计划

公司鼓励员工持续学习，不断完善和超越自我。同时，公司也承诺创造条件给有业绩和潜力的员工提供更多的培训与发展机会。公司为员工提供各类形式的培训，包括入职培训、岗位技能培训、管理能力培训、专业技能培训等。培训类型分内训、外训。

在员工职业发展方面，公司设置有多级职务体系（包括管理序列、技术序列和专业序列等），便于员工根据自己的职业目标选择合适的发展通道，实现职业可持续发展。同时，公司将优先指导优秀员工制定个人职业发展规划，并从资源上对员工的职业发展进行支持，以帮助员工达到职业的理想境界，实现人生抱负和梦想。

在业务培训的基础上，公司注重对员工的传统文化、稻盛经营哲学的学习培训，激发员工的生产积极性、团队协作能力和企业凝聚力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司持续完善由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，为公司的高效经营提供了制度保证。公司股东大会、董事会、监事会严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行，公司现有的各项内控制度能够得到全面执行，形成了一个结构完整、行之有效的公司治理规章制度体系。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东大会是公司的最高决策和权力机构，公司按照《股东大会议事规则》等相关规定召开股东大会，会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，维护了股东的合法权益，确保所有股东能够充分行使自己的权力，明确了股东大会的权力和职责，保证股东大会的规范运作。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。

报告期内，公司董事会共有9名成员，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，独立董事给予公司发展提供了很多积极的建议。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信、勤勉地行使权力。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，完善公司的治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会有3名监事，其中职工监事1名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### 5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保投资者公平地获取公司信息。

#### 7、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事和高级管理人员的津贴标准由公司股东大会批准。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人相互独立。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务结构完整，有独立的采购、研发、生产、销售体系，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未 曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

2、人员方面：公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，公司员工的工资发放、福利费用支出等均与股东严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》《公司章程》的有关规定进行。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，控股股东除公司外未有 其他受其控制的企业，公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，公司人员独立。

3、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰，对生产经营所需的土地、房产、机器设备以及商标、专利、非专利技术 的所有权或者使用权均具有完全控制支配权，各发起人投入股份公司的资产权属明确。公司不存在为控股股东、实际控制人 提供担保的情形。公司对其资产拥有控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而 损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司组织体系健全，依照《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定设股东大会、 董事会、监事会、管理层，上述机构权责明确，与控股股东、实际控制人间不存在机构混同的情形。公司及其职能部门与控 股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司生产经营活动的情况。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会 计和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税，没有与控股股东、实际控制人共用银行账户。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	42.36%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2020-035)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.57%	2020 年 09 月 29 日	2020 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) (公告编号: 2020-059)

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑曙光	7	2	5	0	0	否	0
杨华军	7	2	5	0	0	否	1
孙建红	7	3	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《独立董事工作制度》的规定和要求，勤勉尽责，恪尽职守，充分行使独立董事的权利，忠实履行独立董事的义务，按时参加董事会及专门委员会、股东大会等各项会议，积极与董事会其他成员、高级管理人员沟通，及时听取公司董事会、管理层工作情况汇报，关注公司经营发展、规范运作，独立履行职责，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见。公司独立董事对报告期内历次董事会会议审议的议案未提出异议。公司对独立董事关于经营发展、公司治理等各方面的意见和建议均积极听取，并予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会的实施细则等相关规定履行各项职责。现将2020年度公司董事会专门委员会履职情况报告如下：

1、审计委员会：公司董事会审计委员会委员严格按照《审计委员会工作细则》的规定行使职权，报告期内，审计委员会共计召开4次会议，对公司内部控制自我评价报告、改聘财务审计机构、审阅历次定期报告等方面的议案及内部审计部门提交的工作计划和报告进行了审议。

- 2、提名委员会：公司董事会提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》的规定行使职权，报告期内，提名委员会共召开了2次会议，补选了四名非独立董事及两名独立董事，并对公司的董事和高级管理人员的选择和标准提出建议。
- 3、薪酬与考核委员会：报告期内，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其薪酬情况进行了审核，并提出合理化建议。
- 4、战略委员会：2020年，公司第三届董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《战略委员会工作细则》的有关规定，积极开展工作。2020年，第三届董事会战略委员会未召开会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬管理制度》审查公司高级管理人员履行职责的情况，并根据高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性对其进行年度绩效考核。2020年度，公司高级管理人员的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。公司根据年度财务预算、生产经营指标及管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将工作绩效与其收入直接挂钩，完善了绩效考核体系。为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高管人员的诚信意识和责任意识，提升公司法人治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动了公司高管人员的积极性和创造性。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：2020年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1. 重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部	1. 重大缺陷：（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损

	<p>控制的监督 无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>2. 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于 非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应 的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保 证编制的财务报表达 到真实、准确的目标。</p> <p>3. 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>失；（3）高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2. 重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现一般失误；（2）公司违反企业内部规章，形成损失；（3）公司关键岗位业务人员流失严重；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要或一般缺陷未得到 整改。</p> <p>3. 一般缺陷：（1）公司违反内部规章，但未形成损失；（2）公司一般业务制度或系统存在缺陷；（3）公司一 般缺陷未得到整改；（4）公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>1. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）错报金额<math>\geq</math>资产总额的 0.5%；</p> <p>（2）错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 1% 。</p> <p>2. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：</p> <p>（1）资产总额的 0.1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；</p> <p>（2）营业收入总额的 0.2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%；</p> <p>3. 财务报告内部控制缺陷符合下列条件之一的，认定为一般缺陷：</p> <p>（1）错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.1%；</p> <p>（2）错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.2% 。</p> <p>以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。</p>	<p>1. 重大缺陷： 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>\geq</math>100 万。</p> <p>2. 重要缺陷： 30 万元<math>\leq</math> 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失<math>&lt;</math>100 万元。</p> <p>3. 一般缺陷： 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>&lt;</math>30 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZA11950 号
注册会计师姓名	姚辉、杨峰安

#### 审计报告正文

华瑞电器股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了华瑞电器股份有限公司（以下简称华瑞股份）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、合并及母公司所有者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，公允反映了华瑞股份 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，我们独立于华瑞股份，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
如财务报表附注五、（三十八）营业收入和营业成本所述，2020年度华瑞股份营业收入为人民币729,359,322.62元，其中换向器销售收入为人民币572,987,088.54元，占营业收入的78.56%。营业收入是华瑞股份经营和考核的关键业绩指标，且存在较高的固有风险，因此我们将华瑞股份的收入确认确定为关键审计事项。	我们对收入确认事项执行的审计程序包括但不限于： （1）了解、评价并测试与收入确认相关的内部控制的有效性； （2）通过查阅销售合同及与管理层访谈，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； （4）从收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全； （5）选取客户样本，执行函证程序，确认交易金额是否正确； （6）进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。
<b>（二）应收账款坏账准备</b>	
截止 2020 年 12 月 31 日，华瑞股份应收账款余额为人民币 224,895,752.46 元，计提的坏账准备余额为人民币21,503,309.82元，	（1）我们了解了华瑞股份管理层在应收账款可收回性评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析，以及对应收账款余额可收回性的定期评估，并与管理层讨论应收账款的收回情况及收回风险。

<p>计提的坏账比例为 9.56%。由于华瑞股份应收账款数额巨大及有关估计的不确定性，应收账款坏账准备涉及管理层的判断及主观假设，我们将应收账款的坏账准备作为关键审计事项。</p>	<p>(2) 我们对年末大额的应收账款余额进行了函证。</p> <p>(3) 我们对管理层编制的应收账款账龄的准确性进行了复核。</p> <p>(4) 我们对大额应收账款的可收回性进行评估，特别关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营状况等进行调查，查阅历史交易及还款状况等程序来验证管理层判断的合理性，检查 2020 年度客户回款记录及期后回款记录，识别应收账款是否存在减值迹象。</p> <p>(5) 我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当，检查预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分的恰当性。</p>
--	---

#### 四、其他信息

华瑞股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华瑞股份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。

#### 五、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，管理层负责评估华瑞股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华瑞股份的财务报告过程。

#### 六、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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对华瑞股份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华瑞股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就华瑞股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海 二〇二一年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华瑞电器股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,809,248.54	107,105,250.47
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	71,298,575.41	44,200,782.53
应收账款	203,392,442.64	189,666,183.94
应收款项融资	15,277,973.31	12,833,162.06
预付款项	3,089,524.36	5,847,108.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,551,231.57	4,020,012.33

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	201,045,508.23	172,112,594.31
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	1,249,650.78	1,842,145.28
流动资产合计	581,714,154.84	537,627,239.77
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	97,259,590.50	99,014,506.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,544,728.92	15,952,793.05
固定资产	213,557,190.91	235,430,998.70
在建工程	50,296,619.84	42,460,910.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,855,810.13	57,793,567.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	292,307.69	850,000.00
递延所得税资产	7,409,693.35	8,615,315.84
其他非流动资产	1,294,581.32	539,596.55
非流动资产合计	411,510,522.66	460,657,688.41
资产总计	993,224,677.50	998,284,928.18
流动负债：		
短期借款	239,143,458.15	310,363,170.25
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	62,900,428.65	57,641,728.47
预收款项		2,768,845.08
合同负债	3,644,026.34	
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	25,579,468.08	23,577,574.41
应交税费	5,058,584.67	2,776,711.30
其他应付款	6,838,759.27	5,302,734.24
其中：应付利息		
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	48,277,616.43	324,439.55
其他流动负债	33,773,272.15	
流动负债合计	425,215,613.74	402,755,203.30
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		32,930,505.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	199,499.34	
递延收益	16,459,521.69	19,379,872.33
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	16,659,021.03	52,310,377.33
负债合计	441,874,634.77	455,065,580.63
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	130,157,577.42	130,157,577.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,735,970.01	10,340,008.78
一般风险准备		
未分配利润	229,456,495.30	222,721,761.35
归属于母公司所有者权益合计	551,350,042.73	543,219,347.55
少数股东权益		
所有者权益合计	551,350,042.73	543,219,347.55
负债和所有者权益总计	993,224,677.50	998,284,928.18

法定代表人：郑伟

主管会计工作负责人：谢劲跃

会计机构负责人：谢劲跃

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	42,986,081.18	72,738,414.30
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,417,609.63	26,387,405.90
应收账款	87,545,891.62	86,119,516.96
应收款项融资	4,888,244.09	4,547,990.38
预付款项	43,452.61	48,066.62
其他应收款	62,082,448.25	60,039,823.73
其中：应收利息		

应收股利		
存货	78,567,854.83	60,391,279.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	400,616.62	611,669.11
流动资产合计	309,932,198.83	310,884,166.13
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	304,030,070.01	304,030,070.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	17,137,264.20	19,992,471.62
在建工程	169,026.60	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,630,418.48	32,134,175.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,291,821.71	2,109,566.31
其他非流动资产	377,881.12	353,521.12
非流动资产合计	325,636,482.12	358,619,804.50
资产总计	635,568,680.95	669,503,970.63
流动负债：		
短期借款	85,118,078.15	95,135,705.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	25,000,000.00
应付账款	106,668,121.89	105,103,842.84

预收款项		587,408.15
合同负债	1,118,711.62	
应付职工薪酬	8,374,778.74	9,487,076.41
应交税费	2,518,528.53	531,166.09
其他应付款	352,985.43	294,239.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		324,439.55
其他流动负债	11,289,518.65	
流动负债合计	225,440,723.01	236,463,877.89
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		32,930,505.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	51,997.86	
递延收益	1,071,286.67	1,464,526.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,123,284.53	34,395,031.67
负债合计	226,564,007.54	270,858,909.56
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	125,244,973.36	125,244,973.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	11,735,970.01	10,340,008.78
未分配利润	92,023,730.04	83,060,078.93
所有者权益合计	409,004,673.41	398,645,061.07
负债和所有者权益总计	635,568,680.95	669,503,970.63

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	729,359,322.62	753,352,460.75
其中：营业收入	729,359,322.62	753,352,460.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	708,186,065.92	727,175,667.72
其中：营业成本	602,118,138.66	619,500,241.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,749,196.98	7,483,805.70
销售费用	15,398,206.68	15,815,983.60
管理费用	36,946,499.78	39,527,950.97
研发费用	30,788,687.55	27,405,975.96
财务费用	16,185,336.27	17,441,710.00
其中：利息费用	13,924,772.21	18,660,784.92
利息收入	606,953.36	722,430.48
加：其他收益	5,139,300.08	3,711,939.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,720,613.16	-213,661.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,754,916.09	-910,200.55

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,671,240.97	-478,200.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,005,955.63	-2,951,092.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,107,655.66	-212,634.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,022,402.68	26,033,143.95
加：营业外收入	4,004.58	288.69
减：营业外支出	642,938.23	219,190.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,383,469.03	25,814,242.25
减：所得税费用	3,652,773.85	1,646,351.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,730,695.18	24,167,890.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,730,695.18	24,167,890.30
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.归属于母公司股东的净利润	11,730,695.18	24,167,890.30
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的		

其他综合收益		
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		
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	11,730,695.18	24,167,890.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,730,695.18	24,167,890.30
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	0.070	0.130
(二) 稀释每股收益	0.070	0.130

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：11,730,695.18 元，上期被合并方实现的净利润为：24,167,890.30 元。

法定代表人：郑伟

主管会计工作负责人：谢劲跃

会计机构负责人：谢劲跃

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	325,592,143.88	365,732,860.27
减：营业成本	270,819,783.03	308,913,185.16
税金及附加	1,916,751.66	1,892,666.42
销售费用	5,297,621.68	5,115,403.26
管理费用	10,359,847.38	11,869,988.66
研发费用	12,387,791.54	12,488,895.41
财务费用	6,512,494.53	5,566,011.22
其中：利息费用	5,229,057.10	6,599,819.56
利息收入	546,606.89	645,077.56
加：其他收益	1,977,904.63	1,148,362.33
投资收益（损失以“-”号填列）		693,494.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,038,006.97	291,335.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,407,739.70	-789,615.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,242,487.48	-146,634.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,072,499.50	21,083,652.25
加：营业外收入	240.67	0.33
减：营业外支出	578,333.92	185,457.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,494,406.25	20,898,195.11
减：所得税费用	1,534,793.91	1,867,153.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,959,612.34	19,031,041.45
（一）持续经营净利润（净亏	13,959,612.34	19,031,041.45

损以“－”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	13,959,612.34	19,031,041.45
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

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	803,905,686.92	800,534,480.34
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,996,234.54	4,073,778.06
收到其他与经营活动有关的现金	5,496,995.85	4,775,956.61
经营活动现金流入小计	811,398,917.31	809,384,215.01
购买商品、接受劳务支付的现金	629,805,070.47	489,430,011.51
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		
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	139,363,680.75	135,366,914.62
支付的各项税费	4,613,124.96	25,481,831.61
支付其他与经营活动有关的现金	27,882,761.56	25,281,199.49

经营活动现金流出小计	801,664,637.74	675,559,957.23
经营活动产生的现金流量净额	9,734,279.57	133,824,257.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,302.93	696,539.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,102,516.93	299,001.61
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		722,430.48
投资活动现金流入小计	98,136,819.86	101,717,971.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,281,163.09	37,481,626.20
投资支付的现金	50,000,000.00	120,000,000.00
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	32,930,505.00	
投资活动现金流出小计	106,211,668.09	157,481,626.20
投资活动产生的现金流量净额	-8,074,848.23	-55,763,654.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	248,839,500.00	310,363,170.25
收到其他与筹资活动有关的现金	59,339,528.63	
筹资活动现金流入小计	308,179,028.63	310,363,170.25
偿还债务支付的现金	319,950,000.00	373,757,170.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,436,701.21	16,216,682.55
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	351,000.00	1,411,563.87

筹资活动现金流出小计	337,737,701.21	391,385,416.42
筹资活动产生的现金流量净额	-29,558,672.58	-81,022,246.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,718,290.69	424,651.86
五、现金及现金等价物净增加额	-30,617,531.93	-2,536,991.22
加：期初现金及现金等价物余额	85,067,050.47	87,604,041.69
六、期末现金及现金等价物余额	54,449,518.54	85,067,050.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	308,822,170.03	413,366,730.39
收到的税费返还	1,996,234.54	3,457,091.34
收到其他与经营活动有关的现金	3,940,788.03	936,808.66
经营活动现金流入小计	314,759,192.60	417,760,630.39
购买商品、接受劳务支付的现金	272,081,420.90	319,803,315.81
支付给职工以及为职工支付的现金	41,305,896.41	39,339,595.10
支付的各项税费	13,246,847.08	6,760,157.52
支付其他与经营活动有关的现金	4,564,603.34	50,444,270.66
经营活动现金流出小计	331,198,767.73	416,347,339.09
经营活动产生的现金流量净额	-16,439,575.13	1,413,291.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		693,494.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,823,538.00	109,863.12
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		645,077.56

金		
投资活动现金流入小计	39,823,538.00	101,448,434.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,209,759.39
投资支付的现金	250,000.00	80,000,000.00
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	32,930,505.00	
投资活动现金流出小计	33,180,505.00	82,209,759.39
投资活动产生的现金流量净额	6,643,033.00	19,238,675.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,000,000.00	95,135,705.64
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000.00	
筹资活动现金流入小计	95,120,000.00	95,135,705.64
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	126,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,245,287.41	5,339,469.45
支付其他与筹资活动有关的现金	351,000.00	588,529.22
筹资活动现金流出小计	114,596,287.41	131,927,998.67
筹资活动产生的现金流量净额	-19,476,287.41	-36,792,293.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,768,696.42	363,613.25
五、现金及现金等价物净增加额	-27,504,133.12	-15,776,713.08
加：期初现金及现金等价物余额	50,700,214.30	66,476,927.38
六、期末现金及现金等价物余额	23,196,081.18	50,700,214.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				130,157,577.42				10,340,088.78		222,721,761.35		543,219,347.55		543,219,347.55
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	180,000,000.00				130,157,577.42				10,340,088.78		222,721,761.35		543,219,347.55		543,219,347.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,395,961.23		6,734,733.95		8,130,695.18		8,130,695.18
（一）综合收益总额											11,730,695.18		11,730,695.18		11,730,695.18
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															

计入所有者 权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分 配							1,39 5,96 1.23		-4,9 95,9 61.2 3		-3,6 00,0 00.0 0		-3,6 00,0 00.0 0	
1. 提取盈余 公积							1,39 5,96 1.23		-1,3 95,9 61.2 3					
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配									-3,6 00,0 00.0 0		-3,6 00,0 00.0 0		-3,6 00,0 00.0 0	
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、本期期末余额	180,000,000.00				130,157,577.42					11,735,970.01		229,456,495.30		551,350,042.73	551,350,042.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	180,000,000.00				130,157,577.42					8,436,904.63		200,456,975.20		519,051,457.25	519,051,457.25
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	180,000,000.00				130,157,577.42					8,436,904.63		200,456,975.20		519,051,457.25	519,051,457.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										1,903,104.15		22,264,786.15		24,167,890.30	24,167,890.30
(一)综合收												24,167,8		24,167,8	24,167,890.30

益总额										90.3		90.3		.30
										0		0		
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								1,90		-1,9				
								3,10		03,1				
								4.15		04.1				
										5				
1. 提取盈余公积								1,90		-1,9				
								3,10		03,1				
								4.15		04.1				
										5				
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、本期期末余额	180,000.00				130,157,577.42			10,340,087.8		222,721,761.35		543,219,347.55		543,219,347.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000.00				125,244,973.36				10,340,008.78	83,060,789.3		398,645,061.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000.00				125,244,973.36				10,340,008.78	83,060,789.3		398,645,061.07

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,395,961.23	8,963,651.11		10,359,612.34
（一）综合收益总额										13,959,612.34		13,959,612.34
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									1,395,961.23	-4,995,961.23		-3,600,000.00
1.提取盈余公积									1,395,961.23	-1,395,961.23		
2.对所有者（或股东）的分配										-3,600,000.00		-3,600,000.00
3.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、本期期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36					11,735,970.01	92,023,730.04	409,004,673.41

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36				8,436,904.63	65,932,141.63		379,614,019.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				125,244,973.36				8,436,904.63	65,932,141.63		379,614,019.62
三、本期增减变动金额(减)									1,903,104.	17,127,937.30		19,031,041.45

少以“-”号填列)									15			
(一)综合收益总额										19,031,041.45		19,031,041.45
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										1,903,104.15	-1,903,104.15	
1. 提取盈余公积										1,903,104.15	-1,903,104.15	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 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、本期期末余额	180,000,000.00				125,244,973.36				10,340,008.78	83,060,078.93		398,645,061.07

### 三、公司基本情况

华瑞电器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为宁波华瑞股份有限公司系由孙瑞良与陈定儿于 1996 年 2 月共同出资组建。2012 年 9 月 27 日经（国）名称变核内字[2012]第 1397 号文批准，由宁波华瑞股份有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91330200144565596J。2017 年 3 月 20 日在深圳证券交易所创业板上市交易（股票代码300626）。所属行业为制造业类。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数18000万股，注册资本为18000万元，注册地：宁波市鄞州区姜山镇科技园区，总部地址：宁波市鄞州区姜山镇科技园区。本公司主要经营活动为：汽车电机、微特电机、换向器（整流子）、轴承、轴、电机配件、电器配件的制造、加工；金属材料的批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（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）。本公司的母公司为梧州市东泰国国有资产经营有限公司，本公司的实际控制人为梧州市东泰国国有资产经营有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月22日批准报出

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了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。详见本附注附注“三、（十）金融工具”、“三、（十一）存货”、“三、（二十四）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，

通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负

债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和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且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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,计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。应收款项包括应收账款、其他应收款等。（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项 单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末余额中单项金额300万元（含300万元）以上的应收账款，50万元（含50 万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 确定组合的依据 除单项计提坏账准备以外的应收款项，本公司以账龄或款项性质作为信用风险特征组合。①以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备 的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下： 账 龄 计提比例 1年以内 5% 1-2年 10% 2-3年 30% 3-4年 50% 4-5年 80% 5年以上 100% ②以款项性质为信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。本公司对应收融资租赁保证金及合并范围 内主体之间的应收款项不计提坏账准备。（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项 对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 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。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

## 18、持有待售资产

- (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类 本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别： 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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。本公司因出售对子公司的投资等原因导致其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。（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。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。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。（3）列报本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%-10%	4.75%-3%
机械设备	年限平均法	10-14	5%-10%	9.50%-6.43%
运输设备	年限平均法	5-8	5%-10%	19%-11.25%
办公设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18%
通用模具	年限平均法	3%	5%-10%	33.33
其他设备	年限平均法	5-8	5%-10%	19%-11.25%
融资租入固定资产：	年限平均法			
其中：机械设备		10-14	5%-10%	9.5%-6.43%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	直线法	土地使用证有效期	土地使用权
软件	5年	直线法	预计可供使用年限	受益期限

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开

发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	受益期内

### 33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的 本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。②符合设定受益计划条件的 在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：A. 服务成本； B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额； C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

（1）股份支付的种类 本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。（2）权益工具公允价值的确定方法 ①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件 之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的 期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据 在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益 工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。（4）股份支付计划实施的会计处理 ①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应 增加资本公积。④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负 债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和 资本公积。（5）股份支付计划修改的会计处理 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取 得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益 工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用 了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除 非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。（6）股份支付计划终止的会计处理 如果在等待 期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：①将取消或结 算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权 益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部 分，计入当期费用。 本公司如果回购其职工已可行 权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的 部分，计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
  - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
  - 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。
- 对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### （1）销售商品收入

#### ①公司国内销售：

直接销售：公司以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的验收单或销售出库单后，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

寄售仓销售：公司以客户领用并取得对账结算单据后确认相关风险的转移，公司财务部按合同或订单约定价格计量确认收入。

②公司出口直接销售：在 FOB 或 CIF 交易模式下，公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单后，公司财务部按照合同或订单约定价格计量确认收入。

### （2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：该补助是否直接用于购建或形成长期资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

### （3）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （4）折旧和摊销

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

### （5）递延所得税资产

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

### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### （7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因		审批程序	备注
将与合同收入相关的预收账款重分类至合同负债		《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)	
受影响的报表项目	对2020年12月31日余额的影响金额		
	合并	母公司	
预收款项	-3,856,298.25	-1,240,325.60	
合同负债	3,644,026.34	1,118,711.62	
其他流动负债	212,271.91	121,613.98	
营业成本	3,809,698.87	1,562,328.24	
销售费用	-3,809,698.87	-1,562,328.24	

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	107,105,250.47	107,105,250.47	
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	44,200,782.53	44,200,782.53	
应收账款	189,666,183.94	189,666,183.94	
应收款项融资	12,833,162.06	12,833,162.06	
预付款项	5,847,108.85	5,847,108.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,020,012.33	4,020,012.33	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	172,112,594.31	172,112,594.31	
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	1,842,145.28	1,842,145.28	
流动资产合计	537,627,239.77	537,627,239.77	
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	99,014,506.59	99,014,506.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,952,793.05	15,952,793.05	
固定资产	235,430,998.70	235,430,998.70	
在建工程	42,460,910.10	42,460,910.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,793,567.58	57,793,567.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	850,000.00	850,000.00	
递延所得税资产	8,615,315.84	8,615,315.84	
其他非流动资产	539,596.55	539,596.55	
非流动资产合计	460,657,688.41	460,657,688.41	
资产总计	998,284,928.18	998,284,928.18	
流动负债：			
短期借款	310,363,170.25	310,363,170.25	
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	57,641,728.47	57,641,728.47	
预收款项	2,768,845.08	0.00	-2,768,845.08
合同负债			2,768,845.08
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	23,577,574.41	23,577,574.41	
应交税费	2,776,711.30	2,776,711.30	
其他应付款	5,302,734.24	5,302,734.24	
其中：应付利息			
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	324,439.55	324,439.55	
其他流动负债			
流动负债合计	402,755,203.30	402,755,203.30	
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	32,930,505.00	32,930,505.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,379,872.33	19,379,872.33	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,310,377.33	52,310,377.33	
负债合计	455,065,580.63	455,065,580.63	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	130,157,577.42	130,157,577.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,340,008.78	10,340,008.78	
一般风险准备			
未分配利润	222,721,761.35	222,721,761.35	
归属于母公司所有者权益合计	543,219,347.55	543,219,347.55	
少数股东权益			
所有者权益合计	543,219,347.55	543,219,347.55	
负债和所有者权益总计	998,284,928.18	998,284,928.18	

调整情况说明

将预先收取的合同对价确认为合同负债，并根据其流动性分别列示在合同负债和其他非流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	72,738,414.30	72,738,414.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,387,405.90	26,387,405.90	
应收账款	86,119,516.96	86,119,516.96	
应收款项融资	4,547,990.38	4,547,990.38	
预付款项	48,066.62	48,066.62	
其他应收款	60,039,823.73	60,039,823.73	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	60,391,279.13	60,391,279.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	611,669.11	611,669.11	
流动资产合计	310,884,166.13	310,884,166.13	
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	304,030,070.01	304,030,070.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,992,471.62	19,992,471.62	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,134,175.44	32,134,175.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,109,566.31	2,109,566.31	
其他非流动资产	353,521.12	353,521.12	
非流动资产合计	358,619,804.50	358,619,804.50	
资产总计	669,503,970.63	669,503,970.63	
流动负债：			
短期借款	95,135,705.64	95,135,705.64	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付账款	105,103,842.84	105,103,842.84	
预收款项	587,408.15	0.00	-587,408.15
合同负债		530,450.74	530,450.74
应付职工薪酬	9,487,076.41	9,487,076.41	
应交税费	531,166.09	531,166.09	
其他应付款	294,239.21	294,239.21	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	324,439.55	324,439.55	
其他流动负债			
流动负债合计	236,463,877.89	236,463,877.89	
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	32,930,505.00	32,930,505.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,464,526.67	1,464,526.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,395,031.67	34,395,031.67	
负债合计	270,858,909.56	270,858,909.56	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	125,244,973.36	125,244,973.36	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,340,008.78	10,340,008.78	
未分配利润	83,060,078.93	83,060,078.93	
所有者权益合计	398,645,061.07	398,645,061.07	
负债和所有者权益总计	669,503,970.63	669,503,970.63	

调整情况说明

将预先收取的合同对价确认为合同负债，并根据其流动性分别列示在合同负债和其他非流动负债。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏胜克机电科技有限公司	25%
杭州胜克投资管理有限公司	25%

#### 2、税收优惠

本公司于2018年11月27日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局颁发的高新技术企业证书(证书编号GR201833100090，有效期三年)。本公司2020年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

本公司的子公司宁波胜克换向器有限公司于2020年12月1日取得由宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市

税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号GR202033101445，有效期三年）。本公司的子公司宁波胜克换向器有限公司2020年度企业所得税减按15%的税率缴纳。

### 3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,515.88	23,474.74
银行存款	54,432,002.66	101,831,775.73
其他货币资金	28,359,730.00	5,250,000.00
合计	82,809,248.54	107,105,250.47

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	3,000,000.00	5,250,000.00
信用证保证金	25,359,730.00	
诉讼司法冻结		16,788,200.00
合计	28,359,730.00	22,038,200.00

其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金3,000,000.00元，信用证保证金25,359,730.00元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,143,274.74	43,700,558.79
商业承兑票据	3,155,300.67	500,223.74
合计	71,298,575.41	44,200,782.53

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	71,630,712.33	100.00%	166,068.46	0.23%	71,298,575.41	44,227,110.10	100.00%	26,327.57	0.06%	44,200,782.53
其中：										
银行承兑汇票	68,143,274.74	95.57%	0.00	0.00%	68,143,274.74	43,700,558.70	98.81%	0.00	0.00%	43,700,558.70
商业承兑汇票	3,321,369.13	4.43%	166,068.46	0.23%	3,155,300.85	526,551.32	1.91%	26,327.57	0.06%	500,223.74
合计	71,630,712.33	100.00%	166,068.46	0.23%	71,298,575.41	44,227,110.10	100.00%	26,327.57	0.06%	44,200,782.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,321,369.13	166,068.46	5.00%
合计	3,321,369.13	166,068.46	--

确定该组合依据的说明:

按组合1银行承兑汇票计提坏账准备: 于 2020年12月31日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		24,641,800.24
合计		24,641,800.24

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,090,403.04	1.82%	4,090,403.04	100.00%		6,193,620.35	2.90%	6,193,620.35	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,805,349.42	98.18%	17,412,906.78	7.89%	203,392,442.64	207,569,901.99	97.10%	17,903,718.05	8.63%	189,666,183.94
其中：										
1. 应收关联方客户										
2. 应收非关联方客户	220,805,349.42		17,412,906.78		203,392,442.64	207,569,901.99	97.10%	17,903,718.05	8.63%	189,666,183.94
合计	224,895,752.46	100.00%	21,503,309.82		203,392,442.64	213,763,522.34	100.00%	24,097,338.40	11.27%	189,666,183.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
发财制造（深圳）有限公司	1,544,385.17	1,544,385.17	100.00%	预计无法收回

美国发财 SHOP VAC LIMITEO	2,546,017.87	2,546,017.87	100.00%	预计无法收回
合计	4,090,403.04	4,090,403.04	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	205,882,689.44	10,294,134.47	5.00%
1 至 2 年	7,254,493.29	725,449.33	10.00%
2 至 3 年	600,189.24	180,056.77	30.00%
3 至 4 年	568,355.16	284,177.58	50.00%
4 至 5 年	2,852,668.42	2,282,134.74	80.00%
5 年以上	3,646,953.87	3,646,953.87	100.00%
合计	220,805,349.42	17,412,906.76	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	205,882,689.44
1 至 2 年	11,344,896.33
2 至 3 年	600,189.24
3 年以上	7,067,977.45
3 至 4 年	568,355.16
4 至 5 年	2,852,668.42
5 年以上	3,646,953.87

合计	224,895,752.46
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,193,620.35	4,090,403.04		6,193,620.35		4,090,403.04
按组合计提坏账准备	17,903,718.05	4,097,342.65	429,922.24	4,158,231.68		17,412,906.78
合计	24,097,338.40	8,187,745.69	429,922.24	10,351,852.03		21,503,309.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,351,852.03

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳东明机电股份有限公司	货款	1,842,385.37	预计无法收回	内部审批	否
浙江慧欣工贸有限公司	货款	1,169,897.50	预计无法收回	内部审批	否
浙江奥特工具有限公司	货款	896,952.68	预计无法收回	内部审批	否
江苏铁锚工具股份有限公司	货款	712,225.13	预计无法收回	内部审批	否
浙江铁人工具制造有限公司	货款	516,770.11	预计无法收回	内部审批	否
启东尚顶机械有限公司	货款	477,359.23	预计无法收回	内部审批	否
厦门伟志电器制造有限公司	货款	357,701.02	预计无法收回	内部审批	否
永康市博立工贸有限公司	货款	288,748.45	预计无法收回	内部审批	否
南通升巨电动工具有限公司	货款	284,388.90	预计无法收回	内部审批	否
四川新光进出口有限公司	货款	278,366.42	预计无法收回	内部审批	否
闽日（福建）电动工具有限公司	货款	249,516.89	预计无法收回	内部审批	否

浙江川岛电器股份有限公司	货款	241,979.30	预计无法收回	内部审批	否
扬州帝森机械工具有限公司	货款	200,000.00	预计无法收回	内部审批	否
杭州中新微电机制造有限公司	货款	168,072.30	预计无法收回	内部审批	否
南通川木电动工具制造有限公司	货款	160,947.00	预计无法收回	内部审批	否
泰信电机（苏州）有限公司	货款	149,621.32	预计无法收回	内部审批	否
南京新大陆机电设备有限公司	货款	145,005.00	预计无法收回	内部审批	否
宁波亿盛电机有限公司	货款	120,002.00	预计无法收回	内部审批	否
南通暨阳工具有限公司	货款	118,840.64	预计无法收回	内部审批	否
武汉市中南焊接设备公司	货款	105,314.00	预计无法收回	内部审批	否
沈阳哈一工量具有限公司	货款	100,000.00	预计无法收回	内部审批	否
合计	--	8,584,093.26	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,984,788.77	4.88%	682,493.88
第二名	10,158,352.07	4.52%	507,917.60
第三名	9,558,911.06	4.25%	477,945.55
第四名	6,495,925.74	2.89%	444,197.95
第五名	5,344,918.59	2.38%	267,245.93
合计	42,542,896.23	18.92%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	15,277,973.31	12,833,162.06
合计	15,277,973.31	12,833,162.06

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	12,833,162.06	172,638,545.29	170,193,734.04		15,277,973.31	
合计	12,833,162.06	172,638,545.29	170,193,734.04		15,277,973.31	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

①截止2020年12月31日，本公司无按单项计提坏账准备的应收票据。

②截止2020年12月31日，本公司无按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据。

③按银行承兑汇票组合计提坏账准备：于 2019年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提信用减值准备。按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,940,558.68	95.18%	5,539,828.78	94.75%
1 至 2 年	9,049.22	0.29%	208,979.41	3.57%
2 至 3 年	119,916.46	3.88%	68,250.66	1.17%
3 年以上	20,000.00	0.65%	30,050.00	0.51%
合计	3,089,524.36	--	5,847,108.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,337,038.96	43.28%
第二名	711,608.42	23.03%
第三名	280,000.00	9.06%
第四名	192,739.52	6.24%

第五名	82,968.00	2.69%
合计	2,604,354.90	84.30%

其他说明：

预付款项期末余额中无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,551,231.57	4,020,012.33
合计	3,551,231.57	4,020,012.33

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,481,000.00	3,753,260.00
往来款	661,241.23	377,493.83
备用金	267,000.00	78,895.50
出口退税款	517,058.25	411,754.28
合计	4,926,299.48	4,621,403.61

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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	4,621,403.61			4,621,403.61
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-228,640.00	228,640.00		
--转入第三阶段	-91,300.00		91,300.00	
本期计提	636,760.75			636,760.75
本期转回	331,864.88			331,864.88
2020 年 12 月 31 日余额	4,606,359.48	228,640.00	91,300.00	4,926,299.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,257,058.97
1 至 2 年	79,878.51
2 至 3 年	3,348,072.00
3 年以上	241,290.00
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	2,650.00
5 年以上	228,640.00
合计	4,926,299.48

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,130.00	82,170.00				91,300.00
按组合计提坏账准备	592,261.28	957,824.88	266,318.25			1,283,767.91
合计	601,391.28	1,039,994.88	266,318.25			1,375,067.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本公司本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	履约金	3,038,000.00	1-3 年	61.67%	970,400.00
中华人民共和国宁波海关	出口退税	517,058.25	1 年以内	10.50%	25,852.91
中华人民共和国宁波海关	关税	363,247.02	1 年以内	7.37%	18,162.35
锐奇控股股份有限公司	质量保证金	150,000.00	5 年以上	3.04%	150,000.00
陈洪涛	备用金	141,000.00	1 年以内	2.86%	7,050.00
合计	--	4,209,305.27	--	85.45%	1,171,465.26

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
期末无涉及政府补助的应收款项。				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	43,667,142.06		43,667,142.06	38,472,718.16		38,472,718.16
在产品	54,144,607.71		54,144,607.71	40,809,628.12		40,809,628.12
库存商品	31,850,040.80	3,418,035.72	28,432,005.08	47,368,605.57	4,147,950.01	43,220,655.56
周转材料	309,008.09		309,008.09	406,474.12		406,474.12
发出商品	73,463,084.31	998,037.67	72,465,046.64	50,181,960.74	1,459,043.30	48,722,917.44
委托加工物资	2,027,698.65		2,027,698.65	480,200.91		480,200.91
合计	205,461,581.62	4,416,073.39	201,045,508.23	177,719,587.62	5,606,993.31	172,112,594.31

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,147,950.01	3,041,873.11		3,771,787.40		3,418,035.72
发出商品	1,459,043.30	964,082.52		1,425,088.15		998,037.67
合计	5,606,993.31	4,005,955.63		5,196,875.55		4,416,073.39

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	394,606.68	1,665,197.68
待抵扣进项税	855,044.10	176,947.60
合计	1,249,650.78	1,842,145.28

其他说明：

其他流动资产2020年末较2019年末下降32.16%，主要原因是本期预交企业所得税相比上年都下降了64.99%。

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州申通物联投资合伙企业	99,014,506.59			-1,754,916.09						97,259,590.50	
小计	99,014,506.59			-1,754,916.09						97,259,590.50	
合计	99,014,506.59			-1,754,916.09						97,259,590.50	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,959,354.17			22,959,354.17
2.本期增加金额	1,756,896.74			1,756,896.74
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,756,896.74			1,756,896.74
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,420,449.05			1,420,449.05
(1) 处置				
(2) 其他转出				
—转入存货\固定资产\在建工程	1,420,449.05			1,420,449.05
4.期末余额	23,295,801.86			23,295,801.86
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,006,561.12			7,006,561.12

2.本期增加金额	1,855,309.95			1,855,309.95
（1）计提或摊销	544,548.60			544,548.60
—存货\固定资产\在建工程转入	1,310,761.35			1,310,761.35
3.本期减少金额	110,798.13			110,798.13
（1）处置				
（2）其他转出				
—转入存货\固定资产\在建工程	110,798.13			110,798.13
4.期末余额	8,751,072.94			8,751,072.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,544,728.92			14,544,728.92
2.期初账面价值	15,952,793.05			15,952,793.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

截至 2020 年 12 月 31 日，投资性房地产产权证均已办妥。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	213,557,190.91	235,430,998.70
合计	213,557,190.91	235,430,998.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	通用模具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	155,471,383.89	248,760,062.17	7,426,411.40	8,276,659.10	49,199,702.52	6,801,386.36	475,935,605.44
2.本期增加金额	2,063,409.05	6,157,384.21	1,852,767.12	345,035.41	3,376,121.91	2,154,037.87	15,948,755.57
(1) 购置	642,960.00	1,986,160.15	1,850,732.61	345,035.41	1,179,077.75	1,859,377.68	7,863,343.60
(2) 在建工程转入		4,171,224.06	2,034.51		2,197,044.16	294,660.19	6,664,962.92
(3) 企业合并增加							
投资性房地产转回	1,420,449.05						1,420,449.05
3.本期减少金额	1,756,896.74	11,601,334.24	412,402.00	495,302.00			14,265,934.98
(1) 处置或报废		11,601,334.24	412,402.00	495,302.00			12,509,038.24
转入投资性房地产	1,756,896.74						
4.期末余额	155,777,896.20	243,316,112.14	8,866,776.52	8,126,392.51	52,575,824.43	8,955,424.23	477,618,426.03
二、累计折旧							
1.期初余额	71,811,307.18	110,255,761.74	6,118,030.08	4,434,193.99	43,444,233.09	4,441,080.66	240,504,606.74
2.本期增加金额	7,626,909.92	13,401,176.17	532,601.68	893,812.67	4,010,635.93	18,966.91	26,484,103.28
(1) 计提	7,516,111.79	13,401,176.17	532,601.68	893,812.67	4,010,635.93	18,966.91	26,373,305.15

投资性房地 产转回	110,798.13						110,798.13
3.本期减 少金额	1,310,761.35	808,263.15	382,018.10	457,240.20			2,958,282.80
(1) 处 置或报废		808,263.15	382,018.10	457,240.20			1,647,521.45
转入投资性 房地产	1,310,761.35						1,310,761.35
4.期末余 额	78,127,455.7 5	122,850,764. 74	6,268,613.66	4,870,766.46	47,454,869.0 2	4,488,765.49	264,061,235. 12
三、减值准 备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置或报废							
4.期末余 额							
四、账面价 值							
1.期末账 面价值	77,650,440.4 5	120,465,347. 40	2,598,162.86	3,255,626.05	5,120,955.41	4,466,658.74	213,557,190. 91
2.期初账 面价值	83,660,076.7 1	138,504,300. 43	1,308,381.32	3,842,465.11	5,755,469.43	2,360,305.70	235,430,998. 70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备-奔驰 V250	505,647.12	融资租赁到期办理过户手续
合计	505,647.12	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,296,619.84	42,460,910.10
合计	50,296,619.84	42,460,910.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	44,021,224.88		44,021,224.88	37,249,633.84		37,249,633.84
在安装设备	6,275,394.96		6,275,394.96	4,803,461.92		4,803,461.92
零星工程				407,814.34		407,814.34

合计	50,296,619.84		50,296,619.84	42,460,910.10		42,460,910.10
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
房屋建筑物	52,232,958.00	37,249,633.84	6,771,591.04			44,021,224.88		74.50%				其他
在安装设备		4,803,461.92	7,868,904.63	6,310,245.93	86,725.66	6,275,394.96						其他
零星工程		407,814.34		354,716.99	53,097.35			100.00%				其他
合计	52,232,958.00	42,460,910.10	14,640,495.67	6,664,962.92	139,823.01	50,296,619.84	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,019,685.94			1,228,533.08	66,248,219.02
2.本期增加金额				173,501.66	173,501.66
(1) 购置				173,501.66	173,501.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	31,111,295.34				31,111,295.34
(1) 处置	31,111,295.34				31,111,295.34
4.期末余额	33,908,390.60			1,402,034.74	35,310,425.34
二、累计摊销					
1.期初余额	7,800,363.47			654,287.97	8,454,651.44
2.本期增加金额	735,236.74			-9,343.57	725,893.17

(1) 计提	735,236.74			-9,343.57	725,893.17
3.本期减少 金额	725,929.40				725,929.40
(1) 处置	725,929.40				725,929.40
4.期末余额	7,809,670.81			644,944.40	8,454,615.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	26,098,719.79			757,090.34	26,855,810.13
2.期初账面 价值	57,219,322.47			574,245.11	57,793,567.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至 2020 年 12 月 31 日，土地使用权产权证均已办妥。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他	确认为无 形资产	转入当期 损益		

合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	850,000.00		557,692.31		292,307.69
合计	850,000.00		557,692.31		292,307.69

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,418,519.56	4,194,412.93	30,318,050.56	4,664,862.25
内部交易未实现利润	1,792,466.68	268,870.00	572,925.40	85,938.81
递延收益	13,584,625.68	2,916,485.52	19,379,872.33	3,864,514.78
预提费用	199,499.34	29,924.90		
合计	42,995,111.26	7,409,693.35	50,270,848.29	8,615,315.84

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,409,693.35		8,615,315.84

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,294,581.32		1,294,581.32	539,596.55		539,596.55
合计	1,294,581.32		1,294,581.32	539,596.55		539,596.55

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		48,000,000.00
抵押借款	119,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	119,839,500.00	121,950,000.00
应计利息	303,958.15	413,170.25
合计	239,143,458.15	310,363,170.25

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末公司无逾期未偿还的短期借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	54,891,600.45	45,465,945.63
应付工程及设备款	3,143,655.49	7,001,631.25
应付劳务费	3,576,979.71	3,871,728.57
应付运费	738,597.59	519,065.23
其他	549,595.41	783,357.79
合计	62,900,428.65	57,641,728.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		0.00
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	3,644,026.34	
合计	3,644,026.34	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,294,168.69	137,549,156.85	135,263,857.46	25,579,468.08
二、离职后福利-设定提存计划	283,405.72	2,975,706.54	3,259,112.26	
合计	23,577,574.41	140,524,863.39	138,522,969.72	25,579,468.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,134,393.99	125,140,928.30	121,053,404.91	20,221,917.38
2、职工福利费		2,279,062.65	2,279,062.65	
3、社会保险费	63,952.02	4,518,567.90	4,547,867.02	34,652.90
其中：医疗保险费	47,234.54	4,278,651.38	4,291,345.14	34,540.78
工伤保险费	12,595.32	186,899.74	199,443.56	51.50
生育保险	4,122.16	53,016.78	57,078.32	60.62

费				
4、住房公积金	181,632.00	5,607,198.00	5,767,930.00	20,900.00
5、工会经费和职工教育经费	6,914,190.68	3,400.00	1,615,592.88	5,301,997.80
合计	23,294,168.69	137,549,156.85	135,263,857.46	25,579,468.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	273,948.98	2,904,198.76	3,178,147.74	
2、失业保险费	9,456.74	71,507.78	80,964.52	
合计	283,405.72	2,975,706.54	3,259,112.26	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,737,914.29	
企业所得税	318,110.03	
个人所得税	956,755.18	116,044.15
城市维护建设税	170,672.30	137,209.45
房产税	915,446.13	905,020.50
土地增值税		669,625.27
教育费附加	121,908.77	98,006.75
土地使用税	803,014.84	803,014.84
其他	34,763.13	47,790.34
合计	5,058,584.67	2,776,711.30

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,838,759.27	5,302,734.24
合计	6,838,759.27	5,302,734.24

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款	5,320,749.32	4,000,000.00
保证金	546,500.00	663,920.00
往来款	971,509.95	638,814.24
合计	6,838,759.27	5,302,734.24

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
淮安园兴投资有限公司	4,000,000.00	尚未还款
合计	4,000,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	48,277,616.43	324,439.55
合计	48,277,616.43	324,439.55

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁转入		
尚未终止确认的票据	24,641,800.24	
信用证	8,758,700.00	
待转销项税	212,271.91	
内部已贴现未到期票据利息	160,500.00	
合计	33,773,272.15	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		32,930,505.00
合计		32,930,505.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	32,930,505.00		32,930,505.00		拆迁补偿
合计	32,930,505.00		32,930,505.00		--

其他说明：

拆迁补偿款系公司与宁波市鄞州区姜山镇拆迁办公室签署了《工业、仓储房屋货币收购补偿协议书》，2018年11月13日获得第一批拆迁补偿款32,930,505.00元。

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

产品质量保证	199,499.34		
合计	199,499.34		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证估计并计提相应准备。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,637,814.35	345,820.00	2,399,008.67	13,584,625.68	与资产相关的政府补助
未确认售后租回	3,742,057.98		867,161.97	2,874,896.01	融资租赁
合计	19,379,872.33	345,820.00	3,266,170.64	16,459,521.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固定资产投资补助	9,300,000.00			927,416.80			8,372,583.20	与资产相关
年产 1 亿只汽车换向器	932,526.67			260,240.00			672,286.67	与资产相关
年产 1.5 亿只汽车换向	532,000.00			133,000.00			399,000.00	与资产相关
年增产 500 万只高性能	237,500.00			57,000.00			180,500.00	与资产相关
增产 1000 万只高性能	600,666.67			106,000.00			494,666.67	与资产相关
智能化车间改造项目	500,333.47			165,000.00			335,333.47	与资产相关
机器人换人示范项目	35,000.00			20,000.00			15,000.00	与资产相关

新增 3000 万 只全塑型	183,333.34			20,000.00			163,333.34	与资产相 关
产业结构 调整专项 资金	395,833.37			50,000.04			345,833.33	与资产相 关
高性能特 种电机换 向器	1,838,287.50			531,060.8 3			1,307,226.67	与资产相 关
工业和信 息化产业 发展	308,833.33			34,000.00			274,833.33	与资产相 关
高新能技 术改造技 术改	773,500.00	345,820.0 0		95,291.00			1,024,029.00	与资产相 关
合计	15,637,814.3 5	345,820.0 0		2,399,008. 67			13,584,625.6 8	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000. 00						180,000,000. 00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	130,157,577.42			130,157,577.42
合计	130,157,577.42			130,157,577.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,340,008.78	1,395,961.23		11,735,970.01
合计	10,340,008.78	1,395,961.23		11,735,970.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	222,721,761.35	200,456,975.20
调整后期初未分配利润	222,721,761.35	200,456,975.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,730,695.18	24,167,890.30
减：提取法定盈余公积	1,395,961.23	1,903,104.15
应付普通股股利	3,600,000.00	
期末未分配利润	229,456,495.30	222,721,761.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	572,987,088.54	455,125,199.51	602,111,336.01	477,389,864.26
其他业务	156,372,234.08	146,992,939.15	151,241,124.74	142,110,377.23
合计	729,359,322.62	602,118,138.66	753,352,460.75	619,500,241.49

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,133,691.61	2,363,518.98
教育费附加	1,522,904.12	1,687,461.55
房产税	1,466,687.09	1,384,181.97
土地使用税	1,373,990.86	1,373,990.86
印花税	246,842.42	224,853.72
其他税费	5,080.88	449,798.62
合计	6,749,196.98	7,483,805.70

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询办公服务	5,404,168.68	1,237,162.33
职工薪酬	3,299,646.99	4,100,378.69
业务招待费	3,127,446.26	4,133,448.08
销售佣金	1,936,201.15	1,660,179.01

质保费	423,490.60	
运费		3,982,694.08
其他费用	1,207,253.00	702,121.41
合计	15,398,206.68	15,815,983.60

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,457,629.20	21,349,364.39
折旧摊销	5,463,051.27	7,836,641.29
办公服务费	3,451,705.63	4,094,622.75
业务招待费	1,746,643.32	1,233,039.53
其他费用	5,827,470.36	5,014,283.01
合计	36,946,499.78	39,527,950.97

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	16,703,571.45	13,881,117.54
材料成本	11,404,112.61	9,858,203.79
折旧摊销	2,153,534.34	2,378,711.19
其他费用	527,469.15	1,287,943.44
合计	30,788,687.55	27,405,975.96

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,924,772.21	18,660,784.92
减：利息收入	606,953.36	722,430.48
汇兑损益	2,718,290.69	-970,661.12
银行手续费	149,226.73	474,016.68

合计	16,185,336.27	17,441,710.00
----	---------------	---------------

其他说明：

### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,086,193.91	3,711,939.00
代扣个人所得税手续费	53,106.17	
合计	5,139,300.08	3,711,939.00

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,754,916.09	-910,200.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	34,302.93	696,539.42
合计	-1,720,613.16	-213,661.13

其他说明：

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-139,740.89	47,069.83
应收账款坏账损失	-7,757,823.45	-357,453.44
其他应收款坏账损失	-773,676.63	-167,816.70

合计	-8,671,240.97	-478,200.31
----	---------------	-------------

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,005,955.63	-2,951,092.43
合计	-4,005,955.63	-2,951,092.43

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-160,978.06	-212,634.21
无形资产处置利得	4,268,633.72	
合计	4,107,655.66	-212,634.21

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,004.58	288.69	4,004.58
合计	4,004.58	288.69	4,004.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产毁损报废损失	519,489.20		519,489.20
对外捐赠	80,000.00	207,000.00	80,000.00
滞纳金	28,855.22	12,190.39	28,855.22
其他	14,593.81		14,593.81
合计	642,938.23	219,190.39	642,938.23

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,447,151.36	2,059,357.10
递延所得税费用	1,205,622.49	-413,005.15
合计	3,652,773.85	1,646,351.95

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,383,469.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,308,503.25
子公司适用不同税率的影响	-249,808.05
调整以前期间所得税的影响	10,425.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,335,104.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,595,171.18
研发费用的加计扣除	-3,349,621.53
所得税费用	3,652,773.85

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,086,111.41	2,792,822.33
保证金	1,237,170.00	1,475,783.09
往来款	762,348.40	507,062.50
利息收入		
其他	411,366.04	288.69
合计	5,496,995.85	4,775,956.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	12,098,559.69	11,715,604.91
管理费用	11,025,819.31	10,341,945.29
研发费用	527,469.15	1,287,943.44
其他	4,230,913.41	1,935,705.85
合计	27,882,761.56	25,281,199.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		722,430.48
合计		722,430.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款	32,930,505.00	

合计	32,930,505.00	
----	---------------	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金	48,240,833.33	
已贴现未到期的票据	9,898,695.30	
借款	1,200,000.00	
合计	59,339,528.63	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的租金	351,000.00	1,411,563.87
合计	351,000.00	1,411,563.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,730,695.18	24,167,890.30
加：资产减值准备	12,677,196.60	3,429,292.74
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	26,948,661.65	31,578,514.01
使用权资产折旧		
无形资产摊销	725,893.17	1,458,773.05
长期待摊费用摊销	557,692.31	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（收益以“－”号填 列）	4,107,655.66	212,634.21

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	519,489.20	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,643,062.90	13,764,275.76
投资损失（收益以“－”号填列）	1,720,613.16	213,661.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,205,622.49	-413,005.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,938,869.55	30,170,410.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,329,985.81	29,484,211.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,488,082.61	4,407,600.13
其他	-6,321,530.00	-5,250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	9,734,279.57	133,824,257.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	54,449,518.54	85,067,050.47
减：现金的期初余额	85,067,050.47	87,604,041.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-30,617,531.93	-2,536,991.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,449,518.54	85,067,050.47
其中：库存现金	17,515.88	23,474.74
可随时用于支付的银行存款	54,432,002.66	85,043,575.73
三、期末现金及现金等价物余额	54,449,518.54	85,067,050.47

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,359,730.00	保证金
固定资产	30,001,673.59	抵押借款
无形资产	7,521,948.14	抵押借款
合计	65,883,351.73	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,878,733.08
其中：美元	2,190,974.29	6.5249	14,295,888.14
欧元	195,866.86	8.0250	1,571,831.55
港币	13,085.57	0.8416	11,013.34
日元	0.80	0.0632	0.05
应收账款	--	--	27,023,925.28
其中：美元	3,707,438.13	6.5249	24,190,663.07
欧元	346,500.63	8.0250	2,780,667.54
港币	62,490.70	0.8416	52,594.67
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			3,699,701.68
其中：美元	6,717.28	6.5249	43,829.58
欧元	102,850.86	8.0250	825,378.15
港币			
日元	44,760,800.00	0.0632	2,830,493.95

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
固定资产投资补助	927,416.62	递延收益	927,416.62
年产 1 亿只汽车换向器生产线技改项目补助	260,240.00	递延收益	260,240.00
年产 1.5 亿只汽车换向器生产线技改项目补助	133,000.00	递延收益	133,000.00
年增产 500 万只高性能汽车新型换向器生产线技改项目	57,000.00	递延收益	57,000.00
增产 1000 万只高性能换向器生产线技改项目	106,000.00	递延收益	106,000.00
智能化车间改造项目	85,000.18	递延收益	85,000.18
机器人换人示范项目	20,000.00	递延收益	20,000.00
新增 3000 万只全塑型换向器及该项目	100,000.00	递延收益	100,000.00
产业结构调整专项资金	50,000.04	递延收益	50,000.04
高性能特种电机换向器生产线技改项目	531,060.83	递延收益	531,060.83
工业和信息化产业发展资金	34,000.00	递延收益	34,000.00
高新能技术改造技术改造资金补助	95,291.00	递延收益	95,291.00
合计	2,399,008.67		2,399,008.67

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本期无政府补助退回情况。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本期本公司合并范围发生变更，自 2020 年 1 月 1 日起，本公司由于失去实际控制权，江苏胜克电器制造有限公司不再纳入子公司合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、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	
宁波胜克换向器有限公司	浙江宁波	宁波市	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
江苏胜克机电科技有限公司	江苏淮安	淮安市	生产、销售	70.00%	30.00%	设立
杭州胜克投资管理有限公司	浙江杭州	杭州市	投资管理	100.00%		设立
江苏胜克电器制造有限公司	江苏淮安	淮安市	生产、销售		69.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计
---	----	---------	----	----	---------	----	----	---------	----	----	---------	----

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
杭州申通物联 投资合	浙江杭州	杭州市	投资管理		28.49%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	209,463,418.44	319,862,942.22
非流动资产	185,062,317.80	60,633,903.10
资产合计	394,525,736.24	380,496,845.32
流动负债	528,018.73	1,483,427.90
非流动负债	4,150,000.00	
负债合计	4,678,018.73	1,483,427.90
少数股东权益	48,466,213.46	31,462,590.58
归属于母公司股东权益	341,381,504.05	347,550,826.84
按持股比例计算的净资产份额	97,259,590.50	99,014,506.59
对联营企业权益投资的账面价值	97,259,590.50	99,014,506.59
营业收入	565,836.62	542,680.97
净利润	-5,580,209.25	-3,109,942.72
综合收益总额	-5,580,209.25	-3,109,942.72

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

上述金融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：

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

公司的应收账款主要为公司生产的产品销售款，其他应收款主要为应收融资租赁保证金和职工备用金。报告期内，应收账款回收情况符合实际约定账期，且客户信用良好，公司认为其不存在重大信用风险。公司财务部联合销售部门及时跟踪客户的回款情况，按时收回货款，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 流动性风险**

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	239,143,458.15				239,143,458.15
应付账款	68,199,124.52				68,199,124.52
应付职工薪酬	25,579,468.08				25,579,468.08
其他应付款	6,838,759.27				6,838,759.27
一年内到期的其他非流动负债	48,277,616.43				48,277,616.43
合计	388,038,426.45				388,038,426.45

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款	310,363,170.25				310,363,170.25
应付账款	57,641,728.47				57,641,728.47
应付职工薪酬	23,577,574.41				23,577,574.41
其他应付款	294,239.21				294,239.21
合计	391,876,712.34				391,876,712.34

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、 利率风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于短期银行借款。公司目前的政策是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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2020年12月31日，公司短期借款本金余额为238,839,500.00元，该借款为固定利率借款，市场利率变化不会使公司面临利率风险。

#### 2、 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					上年年末余额				
	美元	欧元	港币	日元	合计	美元	欧元	港币	日元	合计
货币资金	14,295,888.14	1,571,831.55	11,013.34	0.05	15,878,733.08	6,938,228.26	366,095.61	11,720.60	0.05	7,316,044.52
应收账款	24,190,663.07	2,780,667.54	52,594.67		27,023,925.28	27,484,492.55	3,360,019.60	56,081.00		30,900,593.15
应付账款	43,829.58	825,378.15		2,830,493.95	3,699,701.68	63,976.57	803,830.90		1,528,451.10	2,396,258.57

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	1,922,136.08	1,922,136.08
美元	对人民币贬值5%	-1,922,136.08	-1,922,136.08
欧元	对人民币升值5%	176,356.05	176,356.05
欧元	对人民币贬值5%	-176,356.05	-176,356.05
日元	对人民币升值5%	-141,524.70	-141,524.70
日元	对人民币贬值5%	141,524.70	141,524.70
港币	对人民币升值5%	3,180.40	3,180.40
港币	对人民币贬值5%	-3,180.40	-3,180.40

### 3、其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末公司无此类资产和负债。

## 3、持续和非持续第二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

持续第二层次公允价值计量的理财产品，其公允价值采用市场比较法进行，估值采用了市场上类似产品的报价并根据本公司持有的理财产品特征据以调整。本报告期期末账面价值与公允价值之间无重大差异。持续第二层次公允价值计量的应收款项融资，主要为本公司持有的银行承兑汇票，发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

## 4、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

无

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
梧州市东泰国有资产经营有限公司	广西壮族自治区梧州市	商务服务业	506,406,000.00	10.82%	29.99%

本企业的母公司情况的说明

2020年9月11日，华瑞股份控股股东、实际控制人孙瑞良先生及其配偶张依君女士与梧州市东泰国有资产经营有限公司签署了《股份转让协议》。孙瑞良先生及张依君女士拟分别向梧州东泰转让18,433,125股、1,038,320股公司股份。同时，孙瑞良先生与梧州东泰签署了《股份表决权委托协议》，孙瑞良先生无条件、不可撤销地将其持有的34,510,555股公司股份（占公司总股本的19.17%）对应的特定股东权利（包括但不限于表决权，具体授权权利范围以协议约定为准）授权委托给梧州东泰行使。截至2020年12月31日止，孙瑞良先生持有公司55,299,375股股份，占公司股本总额的30.72%，享有本公司11.55%表决权，为公司持股5%以上股东，不再是公司控股股东及实际控制人。梧州东泰持有公司19,471,445股股份，占本公司股本总额的10.82%，合计享有本公司29.99%表决权，公司的控股股东变更为梧州东泰，实际控制人为梧州市国资委。本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑伟	董事长
孙瑞良	副董事长，总经理
孙瑞娣	董事
潘嘉明	董事
邓乐坚	董事
谢劲跃	董事
郑曙光	独立董事
张荣晖	独立董事
何焕珍	独立董事
张永田	监事会主席
黄春生	监事
周霞	职工监事
宋光辉	副总经理、董事会秘书
方侠	副总经理

钱盛超	副总经理
张立伟	副总经理
陈璐	原董事
满毅	原董事
张春堂	原董事
杨华军	原独立董事
孙建红	原独立董事
康健	原总经理
刘慧映	原财务总监
蒋成东	原董事、副总经理
宁波茁扬机械有限公司	蒋成东参股之公司
宁波茁瑞机械有限公司	原宁波茁扬机械有限公司关联方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波茁瑞机械有限公司	加工费	5,026,422.06			7,092,965.67
宁波茁瑞机械有限公司	设备				706,700.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波茁瑞机械有限公司	经营租赁	237,336.22	270,594.10

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华瑞电器股份有限公司	50,000,000.00	2019年09月16日	2022年09月16日	否
宁波胜克换向器有限公司	202,500,000.00	2019年10月31日	2022年10月30日	是
华瑞电器股份有限公司	60,000,000.00	2020年05月07日	2021年05月06日	否
宁波胜克换向器有限公司	12,000,000.00	2020年05月07日	2021年05月06日	否
宁波胜克换向器有限公司	50,000,000.00	2018年08月01日	2021年08月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波胜克换向器有限公司	50,000,000.00	2019年09月16日	2022年09月16日	否
江苏胜克机电科技有限公司	202,500,000.00	2019年10月31日	2022年10月30日	是
宁波胜克换向器有限公司	60,000,000.00	2020年05月07日	2021年05月06日	否
华瑞电器股份有限公司	12,000,000.00	2020年05月07日	2021年05月06日	否
华瑞电器股份有限公司	50,000,000.00	2018年08月01日	2021年08月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州胜克投资管理有限公司	40,000,000.00	2019年08月14日	2021年08月13日	投资杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙)借款
杭州胜克投资管理有限公司	15,000,000.00	2018年11月07日	2021年11月08日	投资杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙)借款
杭州胜克投资管理有限公司	250,000.00	2020年07月07日		运营资金借款
拆出				
华瑞电器股份有限公司	40,000,000.00	2019年08月14日	2021年08月13日	投资杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙)借款
华瑞电器股份有限公司	15,000,000.00	2018年11月07日	2021年11月08日	投资杭州申通物联投资合伙企业(有限合伙)借款
华瑞电器股份有限公司	250,000.00	2020年07月07日		运营资金借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,275,450.00	2,040,039.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款					
	宁波苗瑞机械有限公司	123,359.69		456,649.88	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他**

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**1、资产负债表日存在的重要或有事项**

上海昭程整流子科技有限公司因与本公司技术合同纠纷提起诉讼，要求本公司支付技术研发费用1635万元及利息，导致公司账户16,788,200.00元被宁波市中级人民法院冻结；本公司向法院提供了由中国农业银行宁波姜山支行出具的无条件、不可撤销的银行保函，最高担保金额为16,788,200.00元，冻结款项于2020年4月21日解除，并于2020年4月13日本公司委托中国农业银行股份有限公司宁波海曙支行向宁波市中级人民法院出具最高担保金额为16,788,200.00元的无条件、不可撤销的银

行保函，担保期间自2020年4月13日起，终止日期为下列情况之一：（1）如该案最终由法院生效的裁判文书或调解书确定华瑞公司需向昭程公司支付款项，则终止日期为实际支付应付款项之日；（2）如该案最终以华瑞公司无需支付昭程公司款项的方式终结，则终止日期为贵院案件终结之日。法院于2020年6月、10月对该案进行了开庭审理和调查。期间，华瑞股份向法院申请对涉案设备进行质量鉴定，法院予以准许，并委托第三方进行鉴定。2021年1月，上海昭程整流子科技有限公司、华瑞股份、鉴定机构和法院共四方对涉案设备进行了现场勘验，并制定了鉴定方案。该案尚需鉴定后，再开庭审理，最终结果有待法院作出公正裁决。

截至2020年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

上海昭程整流子科技有限公司因与本公司技术合同纠纷提起诉讼，要求本公司支付技术研发费用1635万元及利息，导致公司账户16,788,200.00元被宁波市中级人民法院冻结；本公司向法院提供了由中国农业银行宁波姜山支行出具的无条件、不可撤销的银行保函，最高担保金额为 16,788,200.00 元，冻结款项于2020年4月21日解除，法院于2020年6月、10月对该案进行了开庭审理和调查。期间，华瑞股份向法院申请对涉案设备进行质量鉴定，法院予以准许，并委托第三方进行鉴定。2021年1月，上海昭程整流子科技有限公司、华瑞股份、鉴定机构和法院共四方对涉案设备进行了现场勘验，并制定了鉴定方案。该案尚需鉴定后，再开庭审理，最终结果有待法院作出公正裁决。

截至2020年12月31日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、重大的对外投资事项

公司于2021年1月26日召开的第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司以现金方式收购康泽药业股份有限公司（以下简称“康泽药业”）39,371,400.00股，标的股份每股单价为4.95元，转让价格合计为人民币194,888,430.00元。公司于2021年1月26日与康泽药业股东陈齐黛、广东良济堂投资有限公司签署了《股权转让协议》。交易完成后，公司将持有康泽药业15%的股份，成为康泽药业第三大股东。康泽药业尚未完成变更登记。截止审计报告日，公司已向协议对方支付转让款50,000,000.00元。

#### 2、向控股股东定向发行股票事项

公司于2021年1月26日召开的第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》、《关于公司向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》等议案，拟向控股股东梧州市东泰国资产经营有限公司（以下简称“梧州东泰”）发行股票1,470.50万股，发行价格为6.80元/股，募集总价款不超过人民币10,000.00万元。截止审计报告日，公司尚未实施该预案。

#### 3、向控股股东借款事项

公司于2021年1月26日召开的第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，拟向控股股东梧州东泰进行中期借款，借款金额不超过人民币1.5亿元，借款年利率为放款日的中国人民银行同期银行贷款利率。公司已于2021年1月26日与梧州东泰签订借款协议，截止审计报告日，已收到借款50,000,000.00元。

#### (2) 其他

截至2020年12月31日，本公司已背书但未到期票据金额为37,732,322.10元，已贴现但未到期票据的金额为57,237,295.73元。

#### (二)或有事项

本公司按合同金额的一定比例开具了履约保函，明细如下：

金额单位：人民币元

种类	年末余额	年初余额
诉讼保函	16,788,200.00	
合计	16,788,200.00	

#### (三) 其他事项说明

#### 1、控股股东股份质押风险

公司持股5%以上股东孙瑞良于2021年1月6日解除质押于江苏华靖九合产业发展有限公司的公司股份，解除质押股份数量为18,624,375.00股，占公司总股本比例10.35%，并将该部分股份于2021年1月8日质押给公司控股股东梧州东泰。截止审计报告日，股东孙瑞良共质押公司股份55,299,375.00股给控股股东梧州东泰，占公司总股本比例30.72%。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,090,403.04	4.11%	4,090,403.04	100.00%		626,698.70	0.66%	626,698.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,439,721.10	95.89%	7,893,829.48	8.27%	87,545,891.62	94,879,128.67	99.34%	8,759,611.71	9.23%	86,119,516.96
其中：										
应收关联方客户										
应收非关联方客户	95,439,721.10	95.89%	7,893,829.48	100.00%	87,545,891.62	94,879,128.67	100.00%	8,759,611.71	9.23%	86,119,516.96
合计	99,530,124.14	100.00%	11,984,232.52		87,545,891.62	95,505,827.37	100.00%	9,386,310.41		86,119,516.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
发财制造（深圳）有限公司	1,544,385.17	1,544,385.17	100.00%	预计无法收回
美国发财 SHOP VAC LIMITEO	2,546,017.87	2,546,017.87	100.00%	预计无法收回
合计	4,090,403.04	4,090,403.04	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	87,684,388.80	4,384,219.44	5.00%
1 至 2 年	4,376,627.23	437,662.72	10.00%
2 至 3 年	319,916.85	959.75	30.00%
3 至 4 年	130,189.59	65,094.80	50.00%
4 至 5 年	88,605.87	70,884.70	80.00%
5 年以上	2,839,992.76	2,839,992.76	100.00%
合计	95,439,721.10	7,798,814.17	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	87,684,388.80
1 至 2 年	8,467,030.27
2 至 3 年	319,916.85
3 年以上	3,058,788.22
3 至 4 年	130,189.59
4 至 5 年	88,605.87
5 年以上	2,839,992.76
合计	99,530,124.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	626,698.70	4,090,403.04		626,698.70		4,090,403.04
按组合计提坏账准备	8,759,611.71	2,193,281.78		3,059,064.01		7,893,829.48
合计	9,386,310.41	6,283,684.82		3,685,762.71		11,984,232.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,685,762.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江奥特工具有限公司	货款	896,952.68	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
江苏铁锚工具股份有限公司	货款	712,225.13	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
厦门伟志电器制造有限公司	货款	357,701.02	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
永康市博立工贸有限公司	货款	288,748.45	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
四川新光进出口有限公司	货款	278,366.42	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
闽日（福建）电动工具有限公司	货款	249,516.89	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
杭州中新微电机制造有限公司	货款	168,072.30	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
泰信电机（苏州）有限公司	货款	149,621.32	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
宁波亿盛电机有限公司	货款	120,002.00	5 年以上预计无法收回	内部审批	否
合计	--	3,221,206.21	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,495,925.74	6.53%	444,197.95
第二名	5,344,918.59	5.37%	267,245.93
第三名	4,816,864.63	4.84%	294,631.23
第四名	4,117,038.52	4.14%	205,851.93
第五名	3,497,798.24	3.51%	174,889.91
合计	24,272,545.72	24.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,082,448.25	60,039,823.73
合计	62,082,448.25	60,039,823.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	58,975,144.00	56,603,646.66
保证金	3,208,000.00	3,527,314.00
其他	1,041,051.77	411,754.28
合计	63,224,195.77	60,542,714.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	502,891.21			502,891.21
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-155,000.00	155,000.00		
本期计提	899,992.48			899,992.48

本期转回	261,136.17			261,136.17
2020 年 12 月 31 日余额	986,747.52	155,000.00		1,141,747.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,569,502.43
1 至 2 年	41,397,331.34
2 至 3 年	18,091,712.00
3 年以上	165,650.00
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	650.00
5 年以上	155,000.00
合计	63,224,195.77

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	502,891.21	899,992.48	261,136.17			1,141,747.52
合计	502,891.21	899,992.48	261,136.17			1,141,747.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波市鄞州开发建设投资有限公司	履约金	3,038,000.00	1-3 年	4.80%	907,400.00
中华人民共和国宁波海关	出口退税	517,058.25	1 年以内	0.82%	25,852.91
中华人民共和国宁波海关	关税	363,247.02	1 年以内	0.57%	18,162.35
锐奇控股股份有限公司	质量保证金	150,000.00	5 年以上	0.24%	150,000.00
宁波市鄞州区财政局非税资金专户	预交诉讼费	59,314.00	2-3 年	0.09%	5,000.00
合计	--	4,127,619.27	--	6.53%	1,106,415.26

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	304,030,070.01		304,030,070.01	304,030,070.01		304,030,070.01
合计	304,030,070.01		304,030,070.01	304,030,070.01		304,030,070.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波胜克换向器有限公司	114,030,070.01					114,030,070.01	
江苏胜克机电科技有限公司	140,000,000.00					140,000,000.00	
杭州胜克投资管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	304,030,070.01					304,030,070.01	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	268,955,833.53	223,153,510.99	312,769,724.85	258,960,965.44
其他业务	56,636,310.35	47,666,272.04	52,963,135.42	49,952,219.72
合计	325,592,143.88	270,819,783.03	365,732,860.27	308,913,185.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		693,494.11
合计		693,494.11

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,107,655.66	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,086,193.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	34,302.93	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,827.48	
减：所得税影响额	1,406,996.62	
合计	7,235,328.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.070	0.070
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.025	0.025

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人郑伟先生签名的2020年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 三、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：\_\_\_\_\_

郑伟

华瑞电器股份有限公司（盖章）

2021年4月22日