



浙江方正电机股份有限公司
2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张敏、主管会计工作负责人牟健及会计机构负责人(会计主管人员)卢美玲声明：保证本半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析	27
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告	163
第十一节 备查文件目录.....	164

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、方正电机	指	浙江方正电机股份有限公司
越南方正	指	方正电机（越南）有限责任公司
湖北汽车零部件	指	浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司
高科润	指	深圳市高科润电子有限公司
华瑞矿业	指	嵩县华瑞矿业有限公司
上海海能	指	上海海能汽车电子有限公司
德沃仕	指	杭州德沃仕电动科技有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	方正电机	股票代码	002196
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江方正电机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	方正电机		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO., LTD.		
公司的法定代表人	张敏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牟健	舒琳嫣
联系地址	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号
电话	0578-2171041	0578-2021217
传真	0578-2276502	0578-2276502
电子信箱	jian.mou@fdm.com.cn	liny.shu@fdm.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	589,765,793.30	595,385,887.46	-0.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,614,712.87	44,490,583.85	-78.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-621,798.73	40,458,492.78	-101.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,514,905.07	-80,383,107.23	-128.01%
基本每股收益（元/股）	0.0211	0.1002	-78.94%
稀释每股收益（元/股）	0.0211	0.0987	-78.62%
加权平均净资产收益率	0.47%	1.79%	-1.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,916,340,759.16	2,869,230,940.23	1.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,104,451,595.67	1,959,923,274.85	7.37%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	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）	2,098,402.99	
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）	8,635,195.18	

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	116,506.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,684.28	
减:所得税影响额	650,322.70	
少数股东权益影响额(税后)	-45.00	
合计	10,236,511.60	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
“其他收益”项目所列增值税超额税负返还款	4,453,864.54	据财政部、国家税务总局、海关总署发布的财税〔2000〕25号《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)规定,且与公司正常经营业务存在直接关系,故不具特殊和偶发性。
“营业外支出”项目所列地方水利建设基金		系国家规定之税费,且与公司正常经营业务存在直接关系,故不具特殊和偶发性。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、新能源驱动集成系统和驱动电机

报告期内，由于新能源汽车补贴退坡较大，行业发展面临较大的压力，在这种情况下，公司保持战略定力，持续投入新产品研发和自动化生产设备，持续加大上海研究院和新能源驱动系统项目的建设，持续关注于新能源驱动系统总成和高功率密度驱动电机的研发和产业化，研发团队人员数量及研发投入较上年均有较大幅度增长。公司在行业发展遇到短暂困难时努力修炼内功，提升产品竞争力，新能源驱动系统总成项目已经形成投放市场，高功率密度驱动电机已经完成产品设计和初步验证，已经具备批量生产的能力。公司生产的新能源驱动电机产品已经成为上汽通用五菱、吉利汽车的批量交货供应商，并与上汽、长城、长安及宇通等国内优秀客户保持良好的合作关系。

公司相信随着我国新能源汽车行业的技术进步、规模提升、优胜劣汰的竞争开展及资源整合，新能源汽车未来必将呈现较好的发展态势，拥有广阔的增长空间。

2、汽车电子

随着汽车工业的不断进步，汽车智能化的水平一直在不断提升，从而提升了对汽车电子，尤其是集成化电控系统的需求。上海海能的汽车发动机控制系统包括AMT及其控制、柴油机控制器ECU、气体机控制器GCU、后处理器控制器DCU等系列产品代表了我国汽油机“国六”排放的最高水平，在持续技术改进的同时，积极开发新的产品和开拓新的市场和客户，并跟踪世界前沿技术，建立了一套完整的领先的开发测试体系。同时利用乘用车的客户资源逐步进入乘用车汽车电子业务。

3、智能控制器

报告期内，深圳高科润持续优化原有业务结构，在中美贸易摩擦等不利因素影响下，积极开发电动工具等产品，在维系原有优质客户的基础上，积极调整客户和产品结构，优化管理架构和模式，为未来实现了营业收入新增长奠定了基础。

4、家用缝纫机电机

家用缝纫机市场是处于成熟期的市场，其市场需求稳定，报告期内，公司继续越南方正

的产业化投资，并重点开展国内核心零部件供应商的越南生产转移工作，进一步提升公司电机产品中零部件越南本地化生产的比例。报告期内，公司该业务产品稳定，为母公司提供了稳定的业绩支撑。同时，为适应客户需要，拓展公司家用微特电机的市场应用领域，公司计划加大在越南投资，新建独资公司用于生产销售电动工具马达。

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

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
全资子公司	收购	投资 800 万美元	越南	生产销售型	母公司不定期检查，主要管理人员包括财务人员由母公司外派。	2019 年 1-6 月份净利润 686.95 万元	4.60%	否
其他情况说明	初始投资 600 万美元，2016 年批准增加投资 USD200 万美元。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，随着中美贸易摩擦的不断升温，我国制造业经过多年的快速增长，我国工业制造业转型升级处于关键阶段，公司整体经营面临着较大经营风险，面对诸多不利因素，公司继续秉承“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级。有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的长远战略目标，继续加大技术研发方面的投入，重点围绕节能与新能源汽车具有市场先进性的集成化技术产

品的研发，积极对接新能源汽车市场，并重点进行产品制造自动化设备的技术改造，提升公司产品的市场综合竞争力。

1、管理方面

报告期内，公司面临着汽车行业需求下降、中美贸易摩擦加剧等诸多不利因素的影响，公司整体经营受到较大影响。公司通过不断整合公司资源、加大技术研发投入、梳理优质客户等手段紧紧围绕公司主营业务，调整各业务部门的发展目标和方向，整合公司现有资源确保公司整体运营的安全性和有效性。2019年7月，公司正式通过了《ISO45001:2018职业健康安全管理体系》的认证，这代表公司已经获得国际职业安全健康管理水平的认可，公司管理体系建设也更加完善，截止目前公司已经获得IATF16949:2016、ISO9001:2015、ISO14001:2015和ISO45001:2018四大体系认证。《职业健康安全管理体系》的建立，标志着公司能有效提高公司安全生产管理水平，对潜在事故或紧急情况做出快速响应，建立了以预防为主、持续改进的安全管理模式，使安全管理更加标准和规范，切实保护员工的安全于健康，从而为公司稳定健康发展提供了保证。越南和湖北基地完成SAP系统的整体上线，进一步强化各业务部门从生产、销售等方面的独立性和目标绩效考核机制，实现公司经营风险可控、市场及时预警、内部及时纠错和信息共享，为公司持续快速发展奠定基础。

2、生产方面

报告期内，公司整体经营受到汽车行业整体下行的影响，汽车相关业务受到一定程度影响。公司汽车座椅电机业务，与国内重大的汽车座椅制造商延锋安道拓座椅有限公司完成合资，围绕合资公司核心零部件业务，公司积极推进技术改造投资，加大公司外延零部件业务规模。湖北基地商用车用雨刮器总成增长较快，公司计划购置土地用于该项目产品用厂房建设，为公司其他客户业务的开拓提供有力保障。公司汽车电子产品、家用缝纫机电机和智能控制器业务保持稳定，公司通过不断技术改进和优化，提升公司产品的市场占有率和产品知名度，同时关注行业发展趋势，通过不断的技术研发保持公司产品的竞争力。公司新能源驱动总成和驱动电机项目受国家产业政策影响较大。报告期内，公司自主研发的新能源系统驱动集成项目产品正式投放市场，自动化生产设备投资也正常开展，通过几年的投入，生产设备及开发测试设备已达到国内领先，接近国际水平。

3、技术研发方面

报告期内，公司继续加大公司上海研究院建设，“完善正向研发体系和流程，发展拥有自主知识产权的电驱动系统，夯实技术竞争力；增加设备投入，打造行业一流的实验室”的

总体发展目标，逐步奠定公司在电机、电控和电驱动系统的技术优势地位。报告期内，上海研究院重点围绕上汽、柳州五菱、宇通和吉利等优质客户，完成多款电机和驱动系统产品的研发和实验认证工作，尤其是代表新能源驱动电机全球最高水准的扁线电机已完成研发和量产准备，参数全部达到或超过目前市场上最先进产品公布的指标；同时上海海能研发的“国六”排放的气体机控制器产品试验进展顺利，在同行业竞争中处于优势地位。这标志着公司已经具备了为国际一流企业服务的能力。

4、销售方面

面对目前国内汽车行业竞争加剧的大前提下，公司着重围绕上汽集团、上汽通用五菱、宇通和吉利等优质客户开展商务合作和技术对接，继续完善公司客户信用评价系统，聚焦公司优质客户，以降低公司财务应收账款上升所带来的经营风险。

5、人力资源管理工作

增加公司项目团队奖励机制力度，增强公司技术研发和工程技术人员创新能力和氛围建设；公司继续推行即时激励制度，建立全员参与管理和制造过程改善的正向引导；建立全员绩效激励机制建立等全面规划了公司人力资源工作。公司重点开展公司技术和管理人员系统化技术培训工作，着实有效提高技术人员的技能水平。

第四节 经营情况讨论与分析

(一)、概述

公司主营业务包括新能源汽车驱动电机、汽车电子、微特电机和智能控制器的四个板块。报告期内，公司受到传统汽车行业销售下降、中美贸易摩擦等不利因素的影响，公司营业收入较上年同期下降 0.94%。受新能源汽车驱动电机销售未达预期、研发投入加大、汽车座椅马达业务转移到合资公司等因素影响，公司报告期内业绩较上年同期有较大幅度下滑，但公司通过持续技术创新研发和市场开拓，增强了在未来新能源汽车行业大规模发展时的市场竞争力；汽车座椅电机业务的合资短期内影响公司业绩，长远来看由于与行业龙头的深入战略合作，必将为公司带来更大的业绩贡献。同时公司深化内部管理，报告期内经营性现金流量超过净利润，盈利质量有所优化。

(1) 汽车应用类业务

2019 年是我国车市由正转负的拐点之年，据中国汽车工业协会统计数据显示，2019 年 1-7 月，汽车产销分别完成 1393.3 万辆和 1413.2 万辆，产销量比上年同期分别下降 13.5% 和 11.4%，产销量降幅比 1-6 月分别收窄 0.2 和 1 个百分点，汽车产销整体仍处于低位运行。2019 年 1-7 月，新能源汽车产销分别完成 70.1 万辆和 69.9 万辆，比上年同期分别增长 39.1% 和 40.9%。其中纯电动汽车产销分别完成 55.8 万辆和 55.1 万辆，比上年同期分别增长 46.3% 和 47.8%；插电式混合动力汽车产销分别完成 14.1 万辆和 14.6 万辆，比上年同期分别增长 15.6% 和 18.9%；燃料电池汽车产销分别完成 1176 辆和 1106 辆，比上年同期分别增长 8.8 倍和 10.1 倍。新能源汽车市场仍然保持了较快的发展态势。

(2) 智能控制器业务

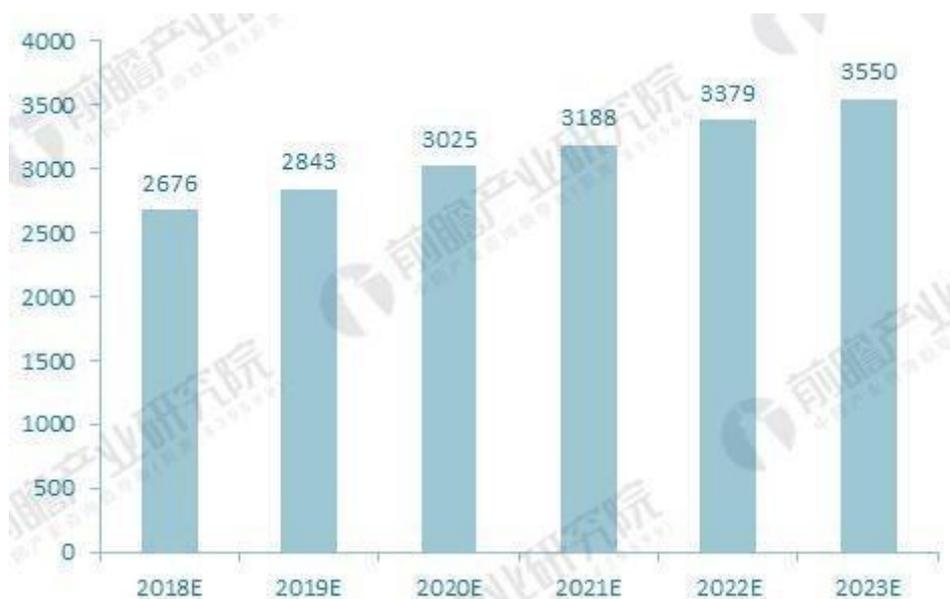
2019 年受中美关系的紧张，公司子公司深圳高科润公司管理层克服了进口电子元器件涨价、交货期拉长、中美贸易战等诸多不利因素影响，积极调整客户和产品结构，优化管理架构和模式，实现了营业收入新增长。

(3) 汽车电子业务

汽车电子是汽车零部件的核心细分行业之一，具有技术含量高、附加值大、开发难度高、投入成本多等特点，主导着汽车技术进步的方向和步伐。近 10 年来汽车产业 70%的创新来源于汽车电子技术及其产品的开发应用，汽车电子技术是推动汽车产业发展的核心动力之一。随着人们对汽车安全性、舒适性、智能性等方面的需求日益提升，电子化、信息化、网络化和智能化已经成为汽车技术的发展方向。如今，汽车电子化程度的高低，已成为衡量汽车综合性能和技术水平的重要标志。

2012-2018 年复合增长率达到 9.8%。从汽车电子各细分行业的增长性来看，安全控制和通讯娱乐系统仍有较高速的增长，分别为 10.2%和 10.8%，高于行业平均复合增长率 9.8%。

汽车电子的市场规模与汽车的产销规模密切相关。未来 6 年内在全球经济缓步复苏的情况下，汽车的产销规模将会平稳增长。前瞻产业研究院预测，到 2023 年市场规模将达到 3550 亿美元。



图表：2018-2023年全球汽车电子市场规模预测（单位：亿美元）

上海海能的主要产品中，柴油发动机控制类产品、气体发动机控制类产品等属于汽车动力控制系统中的核心环节电子控制喷油装置控制系统；自动变速箱类产品属于底盘控制与安全系统中的核心环节电控自动变速器系统；新能源汽车控制类产品覆盖整车控制、弱电控制系统等。我国汽车工业规模快速增长，ECU 和 DCU 是符合排放标准柴油机的一般配置，理论上每一台柴油发动机需要配置一套 ECU 及 DCU。通过 ECU 对柴油机进行喷射的合理控制及 DCU 对柴油机进行尾气后处理是实现柴油机减少上述有害物质排放、满足国家标准的重要措施。

公司子公司上海海能的汽车发动机控制系统包括 AMT 及其控制、柴油机控制器 ECU、气体机控制器 GCU、后处理器控制器 DCU 等系列产品。2018 年上半年由于排放“国四”到“国五”切换、天然气价格上调及去年末“气荒”影响，公司气体机产品销售有所下滑。公司已研发出符合“国六”排放的气体机控制器产品，同时，公司正积极开拓其他客户和新产品，努力保持未来业务的稳定增长。

(4) 缝制行业分析

2019 年上半年，受全球经济增速放缓、中美贸易争端升级、产业周期性调整等综合影响，我国缝制机械产销呈现下行，发展压力加大。

2019 年上半年，行业各领域销售均有所收缩，但销售增速下滑小于生产增速下降，各类产品产销率均超过 100%，其中工业缝纫机、缝前缝后设备销量同比呈现负增长。

据协会统计（表 2），1-5 月份行业百余家骨干整机生产企业累计销售收入约 72.83 亿元，同比下降 10.06%，销售缝制机械整机产品 277.59 万台，同比下降 5.31%，销售工业缝纫机 199.84 万台，同比下降 6.64%。

(二)、公司发展战略

2019 年，公司坚决执行以“驱动世界不断向前，致力于成为电驱动领域卓越并且受人尊重的世界级企业。以创新的系统性方案和可靠的质量，为我们的业务伙伴，员工和股东创造共同的价值。到 2030 年，每个家庭中都能找到我们的产品”的企业愿景和使命。围绕既定“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级，有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的战略目标，主要通过公司技术研究院的建设，吸引高层次人才进行公司技术创新能力提升，重点围绕节能与新能源领域开发具有市场先进性的技术产品，积极对接和开拓节能与新能源汽车市场，并重点进行产品制造自动化设备的技术改造，提升公司产品的市场综合竞争力，推行技术先行，提升客户和市场满意度，以满足公司精细化管理和快速发展管理需求。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	589,765,793.30	595,385,887.46	-0.94%	汽车马达业务转到与安道拓成立的合资公司、新能源汽车行业业务受行业补贴退坡等政策影响，收入较预期下降影响
营业成本	476,944,293.42	474,130,044.09	0.59%	材料成本上升影响
销售费用	15,968,699.08	12,324,949.35	29.56%	产品质量保证金较上期增加影响
管理费用	38,301,559.68	34,390,722.48	11.37%	折旧及摊销增加影响
财务费用	5,711,058.24	4,753,897.41	20.13%	银行承兑汇票贴现利息增加影响
所得税费用	4,621,720.62	2,347,007.46	96.92%	海能所得税增加影响
研发投入	51,069,287.27	28,710,023.09	77.88%	公司研究院研发投入增加影响
经营活动产生的现金流量净额	22,514,905.07	-80,383,107.23	-128.01%	银行承兑汇票贴现增加，以及应收款收回增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-124,243,616.32	-88,083,734.21	41.05%	本期募集资金购买理财增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	73,525,739.35	74,005,554.17	-0.65%	银行借款减少影响
现金及现金等价物净增加额	-27,420,780.74	-93,862,272.58	-70.79%	期初现金较上期减少影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	589,765,793.30	100%	595,385,887.46	100%	-0.94%

分行业					
机械行业	589,765,793.30	100.00%	595,385,887.46	100.00%	-0.94%
分产品					
缝纫机应用类	96,437,264.97	16.35%	108,259,299.97	18.19%	-10.92%
汽车应用类	255,637,006.44	43.35%	258,893,120.10	43.48%	-1.26%
智能控制器	156,488,957.17	26.53%	186,251,465.51	31.28%	-15.98%
其他	81,202,564.72	13.77%	41,982,001.88	7.05%	93.42%
分地区					
国内	438,639,763.46	74.38%	428,623,593.87	71.99%	2.34%
国外	151,126,029.84	25.62%	166,762,293.59	28.01%	-9.38%

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：人民币元

	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						
机械行业	508,563,228.58	418,354,627.00	17.74%	-8.10%	-5.95%	-1.88%
分产品						
缝纫机应用类	96,437,264.97	86,214,893.14	10.60%	-10.92%	-6.12%	-4.57%
汽车应用类	255,637,006.44	200,166,565.96	21.70%	-1.26%	3.98%	-2.22%
智能控制器	156,488,957.17	131,973,167.90	15.67%	-15.98%	-17.76%	1.83%
分地区						
国内	359,481,802.39	290,885,760.54	19.08%	-7.97%	-7.29%	-0.59%
国外	149,081,426.19	127,468,866.46	14.50%	-8.41%	-2.73%	-5.00%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	94,559,314.0 5	3.24%	65,394,023.1 0	1.98%	1.26%	高科润期末美元及人民币存款增加影响
应收账款	478,107,608. 19	16.39%	525,593,404. 11	15.92%	0.47%	汽车马达业务转到与安道拓合资的联营公司，应收款减少；
存货	364,407,309. 69	12.50%	427,581,270. 52	12.95%	-0.45%	汽车马达业务转到与安道拓合资的联营公司，存货减少；
投资性房地产	92,678,471.0 0	3.18%	84,974,700.0 0	2.57%	0.61%	高科润投资性房地产公允价值变动；
长期股权投资	33,988,665.1 9	1.17%	4,351,766.96	0.13%	1.04%	公司完成了与延峰安道拓的合资，故投资增加；
固定资产	517,526,216. 16	17.75%	505,570,699. 98	15.31%	2.44%	本期入固定资产增加影响
在建工程	98,559,849.5 0	3.38%	105,757,954. 24	3.20%	0.18%	本期在建工程转固增加影响
短期借款	238,500,000. 00	8.18%	253,541,600. 00	7.68%	0.50%	应收款收回较多，故借款减少

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

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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

募集资金总额	13,554.72
报告期投入募集资金总额	7,206.3
已累计投入募集资金总额	7,206.3
募集资金总体使用情况说明	
无	

(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	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										

年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目	否	11,500	11,500	5,871.1	5,871.1	51.05%	2020年 06月 01日		否	否
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	否	2,054.7 2	2,054.7 2	1,335.2	1,335.2	64.98%	2020年 09月 01日		否	否
承诺投资项目小计	--	13,554. 72	13,554. 72	7,206.3	7,206.3	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	13,554. 72	13,554. 72	7,206.3	7,206.3	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目”未达到预计效益的原因：因受新能源汽车行业业务受行业补贴退坡等政策影响，较预期大幅下降，以及募集资金到位晚于预期，项目建设相应推迟，故公司“年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目”未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2019 年 1 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 5,141.62 万元，主要为机器设备及相关费用支出。2019 年 8 月 21 日经第六届董事会第十三次会议及第六届监事会第十一次会议批准，以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 5,141.62 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	存放于公司募集资金账户
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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
方正电机（越南）有限责任公司	子公司	微特电机、缝纫机、伺服控制系统、汽车电机的制造与销售、经	800 万美 元	96,825,352 .58	71,585,048 .29	73,516,021 .69	6,874,533. 75	6,869,536. 71

		营进出口业务及厂房出租						
深圳市高科润电子有限公司	子公司	生产开发计算机软件、电子产品；国内商业、物资供销业(不含专营、专控和专卖商品)；各类经济信息咨询；自营进出口业务(按深贸管登记证字第177号办)；房屋租赁。	362 万元	326,467,565.87	209,706,184.88	170,336,515.09	9,448,754.33	9,216,381.49
嵩县华瑞矿业有限公司	子公司	矿产品购销(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)	600 万元	23,353,778.68	-3,229,180.38	0.00	-782,084.71	-782,384.71
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	子公司	汽车雨刮器总成;汽车制动阀系列产品及其他汽车零部件产品的开发、制造、销售;经营本企业来自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械	5700 万元	59,716,287.69	32,946,915.64	45,037,703.60	3,373,716.07	3,373,716.07

		设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务。						
杭州德沃仕电动科技有限公司	子公司	稀土永磁电机的制造、加工。新能源汽车电驱动系统、电机及电机控制器、控制系统的技术开发、技术服务；电机设备及配件、变频器的销售；货物、技术进出口。	1112 万元	165,501,133.19	74,820,012.97	10,327,848.96	216,585.03	130,641.22
上海海能汽车电子有限公司	子公司	从事各类 ECU 控制器、上下游产品、燃气系统模块、AMT 执行器模块，通讯模块等新能源汽车电子产品的生产，汽车电子产品的开发、销售及计算机软件的开发、销售，自有房屋租赁（不得从事金融租赁）	6300 万元	412,284,277.94	314,128,496.10	106,089,455.88	35,518,803.84	31,412,129.19

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、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比下降 50%以上

净利润为正，同比下降 50% 以上

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-80.00%	至	-50.00%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,138.3	至	2,845.76
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,691.51		
业绩变动的原因说明	新能源汽车行业业务受行业补贴退坡等政策影响业务增长不及预期，汽车座椅马达业务转联营公司经营，研发费用增加。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	2018 年 7-9 月份归属于母公司股东的净利为 1242.45 万元，2019 年 7-9 月预计归属于母公司股东的净利润为 176.83 万元至 1884.29 万元，与上年同期相比，变动幅度为-85.77%-51.66%。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营风险

我国制造业随着经济发展从工业化初期的高速发展阶段逐步向工业化中后期的中高速发展迈进，企业也进入提质增效的发展阶段，市场经济环境更为复杂。公司战略发展重点行业新能源汽车行业虽然未来行业空间及增速巨大，但同时面临着补贴退坡、原材料价格上涨等不利因素。因此，公司2019年度经营面临巨大挑战和困难。

1、政策风险

2019年3月26日，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（以下简称《通知》）决定：2019年新能源汽车补贴标准在2018年的基础上退坡超过50%，并取消“地补”，改为补贴充电基础设施。2019年3月26日至2019年6月25日为过渡期，6月26日新的补贴政策开始实施。新能源汽车补贴政策

的调整，可能对公司新能源汽车配件业务带来一定的政策风险。

2、原材料价格波动风险

公司主要新能源驱动电机和微特电机主要原材料为矽钢片、漆包线、冷轧钢、铝、稀土永磁材料，该部分材料约占电机总材料成本的40-60%，原材料价格的波动将直接影响制造成本和产品销售利润。公司将通过强化预决算控制，改善供应链，建立价格评估体系和价格波动应对体系；建立起套期保值体系，应对大宗商品的波动；加大技术开发力度，应用新材料、新工艺及正向设计对产品进行用料优化等措施，进一步规避原材料价格波动对公司经营的影响。

3、技术风险

目前，公司在新能源驱动电机、智能控制器、内燃机尤其是柴油机电子控制领域及新能源汽车动力及整车控制领域具有显著的竞争优势，系统设计和集成能力较为突出、自主创新能力较强，在我国自主品牌中ECU与GCU市场占有率最大、国内极少数实现AMT自动变速箱产业化及国内新能源汽车动力总成与整车控制系统市场份额领先的企业。公司拥有稳定、高素质的研发人才队伍，能满足目前市场需求产品的研发能力。目前，节能与新能源汽车行业竞争激励，如公司不能继续有效维持核心技术研究的激励机制和良好的企业氛围，将会到核心人员的积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失，将影响公司在持续创新能力、精准把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响，存在业绩下滑的风险。

4、市场客户端风险

公司主营业务收入客户较集中，如未来主要客户因市场增速放缓、产品升级等因素而减少对产品的需求，或者因其他竞争对手的成本优势、技术优势等考虑而转向其他供应商，则公司可能面临盈利增长放缓甚至大幅下滑的风险。公司将加大技术开发力度和日常改善，通过自身技术改进并逐步推动客户提升技术产品附加值，加强客户联络，提升客户满意度、积极开拓新的优质客户，以降低公司客户端经营风险。

5、管理风险

目前，公司下属共计五家全资子公司，公司的资产规模和经营规模实现突发式增长，从而对公司的管理能力、人才资源、组织架构提出更高的要求，一定程度上增加了公司的管理与运营难度。如公司管理人员和制度不能适应公司经营规模迅速扩张的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善；同时监管部门对公司的规

范要求进一步提高，公司将更一步完善和优化公司管理制度和管理模式，降低因公司管理带来的管理风险。

6、财务风险

2019年公司的资产规模和经营规模快速增长，加上公司技术研发、技改项目投资不断加大，对流动资金的需求也大，且公司优质客户较为集中，从而造成各期末应付票据余额较大；虽然公司为应对公司经营风险，针对公司应收账款等重要财务指标了重点控制，并建立了风险预警机制，但如公司的主要客户因经营发生困难而不能及时支付货款，或者公司的主要供应商改变付款结算方式，都有可能造成公司流动资金的暂时短缺，可能出现应付票据到期不能兑付的风险。

报告期内，公司应收账款客户信誉良好，应收客户款项均在公司给予的信用期内，应收账款回收风险较低。但随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生改变的情况下应收账款余额仍会进一步增加。虽然公司已经按照会计准则的要求和公司的实际情况制定了相应的坏账准备计提政策，若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账的风险，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

7、商誉减值准备计提的风险

为加快完成公司在节能与新能源汽车行业的布局，完成公司整体产业结构升级，公司收购了深圳高科润、上海海能和杭州德沃仕，形成了较大金额的商誉。如果未来节能与新能源汽车宏观经济、市场环境、监管政策变化或者其他因素导致该等并购资产未来经营状况未达预期，公司将存在商誉减值的风险，对公司的当期损益将造成不利影响。

(二)应对措施

2019年，公司将继续以“驱动世界不断向前，致力于成为电驱动领域卓越并且受人尊重的世界级企业。以创新的系统性方案和可靠的质量，为我们的业务伙伴，员工和股东创造共同的价值。到2030年，每个家庭中都能找到我们的产品”的企业愿景和使命。围绕既定“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级，有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的战略目标。在2019年将以此公司战略目标为主开展以下工作：

1、进一步完善培训，推广开发流程：通过技术培训等方式，建立正向研发系统评审机制，从项目立项、产业优化、产前准备和产能爬升等阶段进行专业评审，建立标准的技术开发流程；重点推进上海研究院的基础设施和研发团队建设，年研发费用投入不低于4%，以电驱动

集成系统产品（低压三合一电驱动系统）和高密度驱动电机为主，2019年全部实现产业化。

2、积极推进公司募集资金项目建设：经中国证监会核准，公司已完成非公开发行股份3000万股，共募集资金13,554.72万元，用于年产35万台新能源驱动电机及电驱动集成项目、新能源驱动电驱动系统与节能电机研究院项目。以上两个项目的实施对公司具有重要的意义。一是新能源驱动电驱动系统项目产品属于国内领先的技术产品，有利于公司引导客户完成新能源汽车电驱动集成化技术方向的突破，减少公司技术研发的项目的种类，更为集中公司资源进行前瞻性的技术产品研发和产品升级；二是公司上海新能源驱动电驱动系统与节能电机研究院的建立，更能吸引高层次技术人才的加盟，突破丽水引进人才困难的局面。为公司实现“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级，有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的战略目标具有重大的意义。

3、推动各生产基地产能的再提升：随着中美贸易摩擦不确定的逐步增加，公司越南基地的产能需求进一步加大，2019年通过产能的再提升，以家用缝纫机电机为主，实现其他电机产品的突破；湖北基地完成新厂区土建工程，为公司开展雨刮器总成产能提升奠定基础条件；丽水基地在推进募集资金项目建设的基础上，重点推进高速吸尘器电机的批量化生产技术改造，培育新的赢利产品项目。

4、以上汽、吉利和上汽通用五菱等大型主机厂客户为主开展新能源驱动电机产品市场推广工作，推进合作项目尽快实现产业化。

5、2019年通过职业健康及安全管理体系-OHSAS18001体系认证工作。保持公司各项体系和管控制度持续有效运行。

6、加大公司企业文化宣传力度，通过组织开展员工活动，树立起“诚信、卓越、关爱、共赢”的价值观，注重加强员工和管理者之间的沟通与交流、增强员工的荣誉感和凝聚力。

第五节 重要事项

一、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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.09%	2019 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 02 日	具体内容详见 2019 年 2 月 2 日巨潮资讯网上的相关公告(公告编号:2019-011)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.08%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 12 日	具体内容详见 2019 年 3 月 12 日巨潮资讯网上的相关公告(公告号:2019-026)
2018 年度股东大会	年度股东大会	17.26%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	具体内容详见 2019 年 5 月 22 日巨潮资讯网上的相关公告(公告号:2019-052)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	15.97%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	具体内容详见 2019 年 6 月 29 日巨潮资讯网上的相关公告(公告编号:2019-062)

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	"公司分红政策及未来三年（2018 年-2020 年）的具体股东回报规划 1、分红方式：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。2、公司利润分配的最低分红比例：根据《公司章程》的规定，在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润	2017 年 09 月 20 日	2019-9-20	正在履行

			<p>的百分之十，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。</p> <p>3、未来三年（2018 年-2020 年）公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配。</p> <p>4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可以提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	张敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>避免同业竞争的承诺：1、本人目前未经营或从事任何在商业上对浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动； 2、本人在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与浙江方正电机股份有限公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予浙江方正电机股份有限公司；3、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成浙江方正电机股份有限公司经济损失的，本人同意赔</p>	2007 年 12 月 12 日	9999-12-12	正在履行
--	----	-----------------------	---	------------------	------------	------

			偿相应损失。			
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

浙江方正电机股份有限公司于2018年1月17日召开第五届董事会第二十九次会议，2019年2月21日召开第六届董事会第十二次会议，2019年3月11日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于终止实施2014年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2014年限制性股票激励计划并回购注销147名激励对象总计481.5092万股。

截止2019年5月31日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由473,510,022股变更为468,694,930股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品	市场交易价	819.92	819.92	17.17%	4,000	否	承兑、现汇	市场价	2019年01月16日	2019-003
丽水津正电机科技	联营企业	采购商品/接受劳务	采购商品	市场交易价	1.4元/件	1,379.33	51.77%	6,000	否	承兑、现汇	1.5元/件	2019年01月16日	2019-003

有限公司													
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	提供劳务	市场交易价	0.13	0.13	0.02%	0	否	现汇	市场价	2019年01月16日	2019-003
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	出售商品	市场交易价	6.9元/KG	203.96	59.73%	2,500	否	承兑、现汇	7元/KG	2019年01月16日	2019-003
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	提供劳务	市场交易价	4.3	4.3	0.71%	0	否	现汇	市场价	2019年01月16日	2019-003
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	出售商品	市场交易价	2.48元/件	4,879.64	54.51%	6,600	否	承兑、现汇	2.48元/件	2019年01月16日	2019-003
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	提供劳务	市场交易价	396.31	396.31	65.86%	0	否	现汇	市场价	2019年01月16日	2019-003
浙江方德机器人系统技术有	参股公司	关联租赁	房屋及设备	市场交易价	10元/平方	110.03	19.66%	228	否	现汇	10元/平方	2019年01月16日	2019-003

限公司													
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	关联租赁	房屋	市场交易价	10 元/平方	69.14	12.36 %	138	否	现汇	10 元/平方	2019 年 01 月 16 日	2019-003
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	关联租赁	房屋	市场交易价	10 元/平方	47.62	8.51%	125	否	现汇	10 元/平方	2019 年 01 月 16 日	2019-003
合计				--	--	7,910.38	--	19,591	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	出售资产	销售资产	市场交易价	3,587.19	3,593.42	3,593.42	现汇	6.23	2019 年 01 月 16 日	2019-004
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响				无							

情况	
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

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。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
杭州德沃仕电动 科技有限公司、 深圳市高科润电 子有限公司、浙 江方正（湖北） 汽车零部件有限 公司、上海海能 汽车电子有限公 司	2017 年 04 月 25 日	50,000	2017 年 05 月 08 日	18,251.53	连带责任 保证	二年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		50,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				18,251.53
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				18,251.53
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		50,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				18,251.53
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）		50,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				18,251.53
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								8.67%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的 债务担保余额（E）								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								0

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	氯化氢	有组织排放	1	公司西北角	1.25mg/m ³	GB16297-1996	662 万 m ³ /a	5472 万 m ³ /a	无
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织排放	3	公司各车间	7.0mg/m ³	GB16297-1996	1504 万 m ³ /a	3088 万 m ³ /a	无
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	PH	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理	7.52mg/L	GB21900-2008	/	/	无
浙江方正(湖北)	COD	处理后进行公司内	1	公司污水	17.052mg	GB21900	0.6158t/a	4.000t/a	无

汽车零部件有限公司		循环或达标排放		处理厂	/L	-2008			
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	NH3	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.3783mg/L	GB21900-2008	0.0136t/a	0.600t/a	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	六价铬	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.0161mg/L	GB21900-2008	0.00058t/a	0.005t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、对主要大气污染物排放装置，增加排气筒，采用布袋除尘或配袋式除尘器，通过不低于15米的烟囱有组织排放，各项指标达到环保标准。

2、对酸雾废气，先通过吸收塔，再经过氢氧化钠溶液作吸收中和液进行喷淋处理，最后通过不低于25米的烟囱有组织排放，各项指标达到环保标准。

3、对生产车间含铬废水，加还原剂HCL通过还原法处理，加焦亚硫酸钠使废水中的六价铬转化为三价铬，再加氢氧化钠使三价铬转化为氢氧化物加以沉淀后进入后续处理（后续处理同综合废水处理工艺）。

4、对生产车间综合废水通过加入PAM、PAC后经过絮凝池、斜管沉淀、生化池、一沉池、二沉池、清水池，最后活性炭过滤并达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间	验收批复	验收时间
1	电镀生产线扩能项目	荆环环保审文(2012)117号	荆州市环保局	2012.8.1	荆环环保审文(2014)82号	2014.6.13

突发环境事件应急预案

公司于2016年1月对《突发环境事件应急预案》进行了第二次修订编写，修订后的预案进一步细化了对突发环境事件的危险性分析、应急组织体系、预防与预警、信息报告与处置、应急响应、信息发布、后期处置及保障措施等方面的内容。并经石首市环保局进行了备案。

环境自行监测方案

公司委托第三方检测单位-----武汉华正环境检测技术有限公司进行检测，检测项目包括废水、废气、噪音等方面。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	142,363,707	32.10%	30,000,000			-73,801,519	-43,801,519	98,562,188	21.03%
3、其他内资持股	142,363,707	32.10%	30,000,000			-73,801,519	-43,801,519	98,562,188	21.03%
其中：境内法人持股	31,392,567	7.08%	26,000,000			-31,392,567	-5,392,567	26,000,000	5.55%
境内自然人持股	110,971,140	25.02%	4,000,000			-42,408,952	-38,408,952	72,562,188	15.48%
二、无限售条件股份	301,146,315	67.90%	0			68,986,427	68,986,427	370,132,742	78.97%
1、人民币普通股	301,146,315	67.90%	0			68,986,427	68,986,427	370,132,742	78.97%
三、股份总数	443,510,022	100.00%	30,000,000			-4,815,092	25,184,908	468,694,930	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

截至2019年1月31日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.70元，发行人共计募集货币资金人民币141,000,000.00元，扣除承销费、保荐费人民币3,500,000.00元，其他发行费用人民币1,952,830.20元，发行人实际募集资金净额为人民币135,547,169.80元，其中计入“股本”人民币30,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币105,547,169.80元。

经第六届董事会第十二次会议，限制性股票激励计划首期激励对象沈斌等九人因离职已不符合激励条件，公司决定对上述九名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共123,420股进行回购注销，回购价格为4.64元/股。公司本期已支付股权回购款项23,664.00元，并办理完毕9人的股权回购注销手续，相应减少股本123,420.0元，资本公积449,248.80元。

经第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止实施2014年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》。同意公司对首次及预留部分获授但尚未解锁的138名激励对象计469.1672万股的限制性股票进行回购注销，并终止实施2014年限制性股票激励计划。本次首次授予限制性股份回购注销437.6832万股，回购价格为4.64元/股；预留部分限制性股

票回购注销31.484万股,回股价格为5.39元/股,公司本期已支付股权回购款项22,005,488.08元并办理完毕134人的股权回购注销手续,减少股本4,691,672.00元,资本公积17,313,816.08元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

3、证券发行与上市情况

二、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	28,818	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张敏	境内自然人	15.84%	74,263,167	0	55,697,375	18,565,792	质押	74,193,083
卓斌	境内自然人	6.38%	29,886,877	0	0	29,886,877		
青岛金石灏纳投资有限公司	境内非国有法人	5.66%	26,529,459	-4,739,700	0	26,529,459	质押	13,196,080

中振汉江装备科技有限公司	境内非国有法人	4.27%	20,000,000	+20,000,000	20,000,000	0		
翁伟文	境内自然人	3.15%	14,779,782	-671,840	10,916,876	3,862,906	质押	11,166,815
红塔资产-浙商银行-红塔资产鑫瑞 1 号资产管理计划	其他	1.97%	9,240,000	0	0	9,240,000		
南华期货股份有限公司-南华期货立风 2 号资产管理计划	其他	1.89%	8,870,000	0	0	8,870,000		
钱进	境内自然人	1.51%	7,100,000	+300,000	0	7,100,000	质押	4,200,000
上海长风汇信股权投资基金管理有限公司-上海长风汇信股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.28%	6,000,000	+6,000,000	6,000,000	0		
马文奇	境内自然人	0.85%	4,000,002	+4,000,000	4,000,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知持股 5% 以上股东或前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
卓斌	29,886,877	人民币普通股	29,886,877					
青岛金石灏纳投资有限公司	26,529,459	人民币普通股	26,529,459					
张敏	18,565,792	人民币普通股	18,565,792					
红塔资产-浙商银行-红塔资产鑫瑞 1 号资产管理计划	9,240,000	人民币普通股	9,240,000					

南华期货股份有限公司-南华期货立风 2 号资产管理计划	8,870,000	人民币普通股	8,870,000
钱进	7,100,000	人民币普通股	7,100,000
翁伟文	3,862,906	人民币普通股	3,862,906
卓越汽车有限公司	3,434,700	人民币普通股	3,434,700
徐正敏	3,364,535	人民币普通股	3,364,535
梁佛祥	2,422,800	人民币普通股	2,422,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
张敏	董事长	现任	74,263,167	0	0	74,263,167	0	0	0
蔡军彪	副总经理、董事	现任	606,900	0	333,200	273,700	0	0	0
牟健	财务总监、董事会秘书、董事	现任	476,850	0	261,800	215,050	0	0	0
翁伟文	董事	现任	15,451,622	0	671,840	14,779,782	0	0	0
冒晓建	董事	现任	2,293,233	0	0	2,293,233	0	0	0
毛凯军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑联明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董望	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马斌武	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨小红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周健	监事	现任	61,200	0	51,000	10,200	0	0	0
牛铭奎	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹艺	研究院院长	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	93,152,9	0	1,317,84	91,835,1	0	0	0

			72		0	32			
--	--	--	----	--	---	----	--	--	--

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江方正电机股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	94,559,314.05	152,680,703.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	295,954,926.62	162,228,039.15
应收账款	478,107,608.19	616,102,387.86
应收款项融资		
预付款项	41,767,557.93	31,444,365.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,330,793.83	27,399,360.49
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	364,407,309.69	368,603,088.95
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	68,322,283.47	15,759,628.31
流动资产合计	1,370,449,793.78	1,374,217,574.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		8,800,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,988,665.19	3,764,147.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,800,000.00	
投资性房地产	92,678,471.00	92,678,471.00
固定资产	517,526,216.16	538,721,430.26
在建工程	98,559,849.50	50,086,684.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	148,574,915.02	153,168,044.35
开发支出		
商誉	625,100,195.06	625,100,195.06
长期待摊费用	10,382,469.80	12,340,636.25
递延所得税资产	10,280,183.65	10,353,757.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,545,890,965.38	1,495,013,365.99
资产总计	2,916,340,759.16	2,869,230,940.23
流动负债：		
短期借款	238,500,000.00	273,956,651.67
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	191,395,574.04	144,878,672.28
应付账款	270,284,130.16	327,486,001.66
预收款项	3,992,805.27	2,473,850.84
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	13,836,247.98	25,147,001.59
应交税费	7,598,846.27	27,960,551.59
其他应付款	18,592,104.61	14,805,896.85
其中：应付利息	510,222.01	399,333.89
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		21,462,873.20
其他流动负债		
流动负债合计	744,199,708.33	838,171,499.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	50,343,646.16	53,633,879.76
递延所得税负债	7,545,213.69	7,545,213.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,888,859.85	61,179,093.45
负债合计	802,088,568.18	899,350,593.13
所有者权益：		
股本	468,694,930.00	443,510,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,729,513,921.20	1,641,729,816.28
减：库存股		22,011,878.00
其他综合收益	-1,468,878.27	-1,401,595.30
专项储备		
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
一般风险准备		
未分配利润	-130,657,885.95	-140,272,598.82
归属于母公司所有者权益合计	2,104,451,595.67	1,959,923,274.85
少数股东权益	9,800,595.31	9,957,072.25
所有者权益合计	2,114,252,190.98	1,969,880,347.10
负债和所有者权益总计	2,916,340,759.16	2,869,230,940.23

法定代表人：张敏

主管会计工作负责人：牟健

会计机构负责人：卢美玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	17,593,364.41	78,628,984.07
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	139,031,534.10	69,872,199.23
应收账款	212,775,840.39	237,490,289.92

应收款项融资		
预付款项	108,303,972.16	29,138,807.41
其他应收款	70,688,117.60	103,881,413.02
其中：应收利息		
应收股利	1,500,000.00	
存货	168,070,234.26	197,136,568.40
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	64,926,391.16	15,754,285.29
流动资产合计	781,389,454.08	731,902,547.34
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		8,800,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,358,186,728.89	1,323,965,534.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,800,000.00	
投资性房地产	27,871,071.00	27,871,071.00
固定资产	395,842,451.82	416,180,570.08
在建工程	93,671,195.64	48,889,445.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,813,637.44	46,660,511.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,528,132.99	9,470,122.49
递延所得税资产	7,659,316.87	7,577,453.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,944,372,534.65	1,889,414,708.00
资产总计	2,725,761,988.73	2,621,317,255.34

流动负债：		
短期借款	238,500,000.00	264,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	176,657,911.50	201,432,277.65
应付账款	139,867,319.23	188,180,895.82
预收款项	25,233,531.27	1,364,979.96
合同负债		
应付职工薪酬	5,941,037.77	10,044,053.13
应交税费	3,891,327.32	935,190.25
其他应付款	46,044,515.77	15,515,419.54
其中：应付利息	510,222.01	399,333.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		21,462,873.20
其他流动负债		
流动负债合计	636,135,642.86	703,435,689.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,178,645.82	53,413,879.76
递延所得税负债	2,500,645.87	2,500,645.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,679,291.69	55,914,525.63
负债合计	688,814,934.55	759,350,215.18
所有者权益：		

股本	468,694,930.00	443,510,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,729,797,713.50	1,642,013,608.58
减：库存股		22,011,878.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
未分配利润	-199,915,098.01	-239,914,221.11
所有者权益合计	2,036,947,054.18	1,861,967,040.16
负债和所有者权益总计	2,725,761,988.73	2,621,317,255.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	589,765,793.30	595,385,887.46
其中：营业收入	589,765,793.30	595,385,887.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	590,294,725.82	553,457,635.07
其中：营业成本	476,944,293.42	474,130,044.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,299,828.13	-852,001.35
销售费用	15,968,699.08	12,324,949.35
管理费用	38,301,559.68	34,390,722.48

研发费用	51,069,287.27	28,710,023.09
财务费用	5,711,058.24	4,753,897.41
其中：利息费用	7,478,928.36	6,358,526.18
利息收入	1,299,646.58	407,088.09
加：其他收益	13,089,059.72	9,262,623.58
投资收益（损失以“-”号填列）	341,024.97	540,191.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	224,518.12	540,191.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-956,282.89	-4,036,821.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,243,229.01	-294,852.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,188,098.29	47,399,393.23
加：营业外收入	242,431.07	74,131.58
减：营业外支出	350,572.81	759,901.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,079,956.55	46,713,622.88
减：所得税费用	4,621,720.62	2,347,007.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,458,235.93	44,366,615.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,458,235.93	44,366,615.42
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.归属于母公司所有者的净利润	9,614,712.87	44,490,583.85
2.少数股东损益	-156,476.94	-123,968.43
六、其他综合收益的税后净额	-67,282.97	-101,039.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-67,282.97	-101,039.66
（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	-67,282.97	-101,039.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他	-67,282.97	-101,039.66
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	9,390,952.96	44,265,575.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,547,429.90	44,389,544.19

归属于少数股东的综合收益总额	-156,476.94	-123,968.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0211	0.1002
（二）稀释每股收益	0.0211	0.0987

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张敏

主管会计工作负责人：牟健

会计机构负责人：卢美玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	280,685,141.85	240,690,378.33
减：营业成本	260,539,859.62	210,904,488.59
税金及附加	88,931.40	-1,948,657.31
销售费用	3,725,423.27	3,399,999.40
管理费用	25,561,263.79	22,211,563.11
研发费用	28,553,528.72	12,255,055.77
财务费用	5,677,265.98	5,441,388.04
其中：利息费用	7,029,607.90	6,969,773.51
利息收入	1,462,032.01	879,660.79
加：其他收益	4,055,653.94	3,543,862.50
投资收益（损失以“-”号填列）	75,341,024.97	73,637,195.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	224,518.12	540,191.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,801,793.35	-237,178.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,405,919.12	377,438.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,143,260.45	65,747,859.00
加：营业外收入	68,923.90	760.00
减：营业外支出	294,924.39	742,148.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,917,259.96	65,006,470.25
减：所得税费用	-81,863.14	-142,769.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,999,123.10	65,149,240.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,999,123.10	65,149,240.24
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	39,999,123.10	65,149,240.24
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0853	0.1445
（二）稀释每股收益	0.0853	0.1445

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	577,912,970.92	575,495,159.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,557,491.08	17,496,184.03
收到其他与经营活动有关的现金	16,470,253.14	10,082,613.46
经营活动现金流入小计	608,940,715.14	603,073,956.64

购买商品、接受劳务支付的现金	406,699,543.32	511,861,121.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	95,009,930.63	85,134,317.75
支付的各项税费	34,412,625.70	43,065,778.13
支付其他与经营活动有关的现金	50,303,710.42	43,395,846.02
经营活动现金流出小计	586,425,810.07	683,457,063.87
经营活动产生的现金流量净额	22,514,905.07	-80,383,107.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,520,000.00	
取得投资收益收到的现金	116,506.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,470,000.00	13,394.28
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	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	64,106,506.85	13,394.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,350,123.17	88,097,128.49
投资支付的现金	30,000,000.00	
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	70,000,000.00	

金		
投资活动现金流出小计	188,350,123.17	88,097,128.49
投资活动产生的现金流量净额	-124,243,616.32	-88,083,734.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	137,290,000.00	
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	561,968,437.94	431,832,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	699,258,437.94	431,832,800.00
偿还债务支付的现金	597,514,023.83	352,047,710.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,189,522.68	5,779,535.18
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	22,029,152.08	
筹资活动现金流出小计	625,732,698.59	357,827,245.83
筹资活动产生的现金流量净额	73,525,739.35	74,005,554.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	782,191.16	599,014.69
五、现金及现金等价物净增加额	-27,420,780.74	-93,862,272.58
加：期初现金及现金等价物余额	113,662,613.64	150,610,890.72
六、期末现金及现金等价物余额	86,241,832.90	56,748,618.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	278,881,670.50	266,190,460.38
收到的税费返还	8,479,743.79	5,951,456.58
收到其他与经营活动有关的现	43,288,969.82	47,673,436.02

金		
经营活动现金流入小计	330,650,384.11	319,815,352.98
购买商品、接受劳务支付的现金	317,034,742.20	335,396,632.21
支付给职工以及为职工支付的现金	40,977,971.91	35,958,620.34
支付的各项税费	-1,375,201.50	1,904,029.93
支付其他与经营活动有关的现金	54,834,662.54	43,014,979.58
经营活动现金流出小计	411,472,175.15	416,274,262.06
经营活动产生的现金流量净额	-80,821,791.04	-96,458,909.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,000.00	
取得投资收益收到的现金	73,616,506.85	73,097,003.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,154,363.44	
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	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计	123,990,870.29	73,097,003.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,522,498.43	69,096,874.24
投资支付的现金	30,000,000.00	
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	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	183,522,498.43	69,096,874.24
投资活动产生的现金流量净额	-59,531,628.14	4,000,129.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	137,290,000.00	
取得借款收到的现金	557,500,000.00	431,832,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	694,790,000.00	431,832,800.00

偿还债务支付的现金	568,500,000.00	357,210,835.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,097,547.41	5,890,097.68
支付其他与筹资活动有关的现金	22,029,152.08	
筹资活动现金流出小计	596,626,699.49	363,100,933.33
筹资活动产生的现金流量净额	98,163,300.51	68,731,866.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,297.98	315,542.59
五、现金及现金等价物净增加额	-42,236,416.65	-23,411,370.43
加：期初现金及现金等价物余额	59,444,112.58	44,507,261.68
六、期末现金及现金等价物余额	17,207,695.93	21,095,891.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	443,510,022.00				1,641,729,816.28	22,011,878.00	-1,401,595.30		38,369,508.69		-140,272,598.82		1,959,923,274.85	9,957,072.25	1,969,880,347.10
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	443				1,641,729,816.28	22,011,878.00	-1,401,595.30		38,369,508.69		-140,272,598.82		1,959,923,274.85	9,957,072.25	1,969,880,347.10

余额	,51 0,0 22. 00				1,72 9,81 6.28	11,8 78.0 0	01,5 95.3 0		69,5 08.6 9		,272, 598. 82		9,92 3,27 4.85	7,07 2.25	9,88 0,34 7.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	25, 184 ,90 8.0 0				87,7 84,1 04.9 2	-22, 011, 878. 00	-67, 282. 97				9,61 4,71 2.87		144, 528, 320. 82	-156 ,476. 94	144, 371, 843. 88
(一)综合收益总额							-67, 282. 97				9,61 4,71 2.87		9,54 7,42 9.90	-156 ,476. 94	9,39 0,95 2.96
(二)所有者投入和减少资本	25, 184 ,90 8.0 0				87,7 84,1 04.9 2	-22, 011, 878. 00							134, 980, 890. 92		134, 980, 890. 92
1. 所有者投入的普通股	30, 000 ,00 0.0 0				105, 547, 169. 80								135, 547, 169. 80		135, 547, 169. 80
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, 815 ,09 2.0 0				-17, 763, 064. 88	-22, 011, 878. 00							-566 ,278. 88		-566 ,278. 88
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															

	9,624.00				7,000.86	50.00	55.32		08.69		542.49		5,570.72	.89	423.61
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	450,899.624.00				1,689,997.000.86	37,191.90	-2,528.155.32		38,369.508.69		325,209,542.49		2,464,755,570.72	10,242,852.89	2,474,998,423.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					358,840.27	-15,541,510.50	-101,039.66				44,490,583.85		60,289,894.96	-123,968.43	60,165,926.53
(一)综合收益总额							-101,039.66				44,490,583.85		44,389,544.19	-123,968.43	44,265,575.76
(二)所有者投入和减少资本					358,840.27	-15,541,510.50							15,900,350.77		15,900,350.77
1. 所有者投入的普通股					358,840.27								358,840.27		358,840.27
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						-15,541,510.50							15,541,510.50		15,541,510.50
4. 其他															

(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
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	450,899,624.00			1,690,355,841.13	21,650,439.50	-2,629,194.8		38,369,508.69		369,700,126.34		2,525,045,465.68	10,118,884.46	2,535,164,350.14	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	443,510,022.00				1,642,013,608.58	22,011,878.00			38,369,508.69	-239,914,221.11		1,861,967,040.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	443,510,022.00				1,642,013,608.58	22,011,878.00			38,369,508.69	-239,914,221.11		1,861,967,040.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,184,908.00				87,784,104.92	-22,011,878.00				39,999,123.10		174,980,014.02
（一）综合收益总额										39,999,123.10		39,999,123.10
（二）所有者投入和减少资本	25,184,908.00				87,784,104.92	-22,011,878.00						134,980,890.92
1.所有者投入的普通股	30,000,000.00				105,547,169.80							135,547,169.80
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	-4,815,092.00				-17,763,064.88	-22,011,878.00						-566,278.88

的金额	.00				88	00						
4. 其他	0.00				0.00	0.00						
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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	468,694,930.00				1,729,797,713.50				38,369,508.69	-199,915,098.01		2,036,947,054.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	450,899,624.00				1,690,280,793.16	37,191,950.00			38,369,508.69	136,551,264.11		2,278,909,239.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	450,899,624.00				1,690,280,793.16	37,191,950.00			38,369,508.69	136,551,264.11		2,278,909,239.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					358,840.27	-15,541,510.50				65,149,240.24		81,049,591.01
(一)综合收益总额										65,149,240.24		65,149,240.24
(二)所有者投入和减少资本					358,840.27	-15,541,510.50						15,900,350.77
1.所有者投入的普通股					358,840.27							358,840.27
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						-15,541,510.50						15,541,510.50
4.其他						0.00						
(三)利润分配												

1. 提取盈余公积												
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	450,899,624.00				1,690,639,633.43	21,650,439.50			38,369,508.69	201,700,504.35		2,359,958,830.97

三、公司基本情况

浙江方正电机股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2001)98号文批准，由张敏、钱进、章则余、李锦火、胡宏、孙建荣、袁晓虹、朱勇虎、朱赵平、陈丽祖、陈荣昌、王志伟、蓝金申、章勤、涂永明和舒琳嫣等16位自然人发起设立，于2001年12月20日在浙

江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省丽水市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000148868586D 的营业执照，注册资本 468,694,930 元，股份总数 468,694,930 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 98,562,188 股；无限售条件的流通股份 A 股 370,132,742 股（截至 2019 年 06 月 30 日）。公司股票已于 2007 年 12 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械行业。主要经营范围：新能源汽车电动机及控制器、微电机、缝纫机、家用电器、电动工具的加工、制造、销售，从事进出口业务，房屋租赁，设备租赁，新能源技术咨询、技术服务。（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）产品主要有：缝纫机电机、汽车电机和智能控制器。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 28 日六届十九次董事会批准对外报出。

本公司将方正电机（越南）有限责任公司（以下简称方正越南公司）、深圳市高科润电子有限公司（以下简称高科润公司）、嵩县华瑞矿业有限公司（以下简称华瑞矿业公司）、浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司（以下简称方正湖北公司）、上海海能汽车电子有限公司（以下简称上海海能公司）和杭州德沃仕电动科技有限公司（以下简称德沃仕公司）六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即

期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公

司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

① 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧ 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄分析组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
----------------	------	--

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

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

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采

用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1. 投资性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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；(2) 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，应当以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	27-30	4	3.6-3.2
通用设备	年限平均法	10	4	9.6
运输工具	年限平均法	4-5	4	24-19.2
其他设备	年限平均法	5-10	4	19.2-9.6

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

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. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；采矿权的摊销采用产量法，在没有开采之前不进行摊销，开采后按照产量法进行摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
专有技术	5
软件	5
特许权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生

额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成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

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售缝纫机电机、汽车电机和智能控制器等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关

成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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
--------------	------	----

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	778,330,427.01	应收票据	162,228,039.15
		应收账款	616,102,387.86
应付票据及应付账款	472,364,673.94	应付票据	144,878,672.28
		应付账款	327,486,001.66

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

(1) 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	按成本计量(权益工具)	8,800,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,800,000.00

(2) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
可供出售金融资产	8,800,000.00	-8,800,000.00		
其他非流动金融资产		8,800,000.00		8,800,000.00

2. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、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	销售货物或提供应税劳务	16%、11%、10%、6%、13%[注]、9%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%、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
本公司	15%
方正越南公司	10%
高科润公司	15%
上海海能公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）有关规定，子公司上海海能公司销售其自行开发生产的软件产品，在计缴增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

公司于2018年11月30日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201833000462的高新技术企业证书，证书有效期3年，2018至2020年度企业所得税按15%的税率计缴。

子公司方正越南公司享受企业所得税优惠政策为：15年内企业所得税率为10%，自有营业利润年起4年内免缴企业所得税，之后9年减半缴税。方正越南公司本期为减半征收期。

子公司高科润公司于2017年10月31日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GF201744201668的高新技术企业证书，证书有效期3年，2017至2019年度按15%的税率计缴企业所得税。

子公司上海海能公司于2016年11月24日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地税局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201631000603的高新技术企业证书，证书有效期3年，2016至2018年度企业所得税按15%的税率计缴。根据科技部、财务部、国家税务总局关于修订印发《高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2016〕32号）高新技术企业三年期限满后，必须重新提交资料申请认定，目前公司正在重新认定高新技术企业，企业所得税暂按15%的税率预缴。

3、其他

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	266,506.46	253,605.47
银行存款	86,034,672.44	114,394,289.40
其他货币资金	8,258,135.15	38,032,809.02
合计	94,559,314.05	152,680,703.89
其中：存放在境外的款项总额	9,731,197.77	21,049,786.70

其他说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金8,220,020.15元、ETC保证金11,000.00元和支付宝账户余额27,115.00元，期末银行存款中86,461.00元被冻结。

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	194,178,159.99	90,129,620.05
商业承兑票据	101,776,766.63	72,098,419.10
合计	295,954,926.62	162,228,039.15

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：										
其中：										

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

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
银行承兑票据	187,010,535.64
合计	187,010,535.64

(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	41,639,128.03	
合计	41,639,128.03	

(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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低；商业承兑汇票的出票人拥有良好的信誉，违约的可能性较小。故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票，以及已背书转让的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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	514,925,632.20	100.00%	36,818,024.01	7.15%	478,107,608.19	652,128,452.57	100.00%	36,026,064.71	5.52%	616,102,387.86
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	514,925,632.20	100.00%	36,818,024.01	7.15%	478,107,608.19	650,767,165.39	99.79%	34,664,777.53	5.33%	616,102,387.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备						1,361,287.18	0.21%	1,361,287.18	100.00%	
其中：										
合计	514,925,632.20	100.00%	36,818,024.01	7.15%	478,107,608.19	652,128,452.57	100.00%	36,026,064.71	5.52%	616,102,387.86

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
合计	0.00	0.00	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	396,059,720.86
6 个月以内	323,721,630.63
6-12 个月	72,338,090.23
1 至 2 年	79,724,853.28
2 至 3 年	14,880,311.29
3 年以上	24,260,746.77
3 至 4 年	5,109,780.56
4 至 5 年	5,381,001.76
5 年以上	13,769,964.45
合计	514,925,632.20

(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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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

(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：

(1) 本期计提坏账准备972,928.66元，

(2) 本期核销应收账款180,969.36 元。

(3) 应收账款金额前5名情况

期末余额前五名的应收账款合计数为244,342,449.96元，占应收账款期末余额合计数的比例为47.45%，相应计提的坏账准备合计数为7,695,591.82 元。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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：

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	40,647,905.87	97.32%	30,146,925.41	95.87%
1 至 2 年	587,071.05	1.41%	1,003,765.61	3.20%
2 至 3 年	310,234.37	0.74%	293,674.57	0.93%
3 年以上	222,346.64	0.53%		
合计	41,767,557.93	--	31,444,365.59	--

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

其他说明:

期末余额前5名的预付款项合计数为33,074,868.16元,占预付款项期末余额合计数的比例为79.19%。

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,330,793.83	27,399,360.49
合计	27,330,793.83	27,399,360.49

(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
应收股权转让款	0.00	13,520,000.00
应收租赁费	16,262,643.55	8,546,309.87
应收暂付款	11,912,042.24	7,026,441.07
押金保证金	5,268,540.83	4,400,245.11
应收出口退税款	0.00	278,779.36
其他	513,497.25	267,794.44
合计	33,956,723.87	34,039,569.85

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)	
2019 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	25,858,142.67
1 至 2 年	354,263.44
2 至 3 年	522,064.53
3 年以上	5,888,753.23
3 至 4 年	1,157,970.17
4 至 5 年	233,168.97
5 年以上	4,497,614.09
合计	32,623,223.87

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	
--	--	----	-------	--

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	应收租赁费	7,822,844.16	1 年以内	23.03%	391,142.21
丽水强润电子有限公司	应收租赁费	6,899,072.41	1 年以内	20.32%	344,953.62
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	应收暂付款	3,699,720.91	5 年以上	10.90%	3,699,720.91
延锋安道拓方德电机有限公司	应收暂付款	2,862,625.91	1 年以内	8.43%	143,131.30
深圳市北大方正数码科技有限公司	押金保证金	2,268,801.69	1 年以内	6.68%	113,440.08
合计	--	23,553,065.08	--	69.36%	4,692,388.12

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 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	144,995,541.64	9,451,940.22	135,543,601.42	158,815,021.89	9,451,940.22	149,363,081.67
在产品	59,864,644.49	10,293,781.74	49,570,862.75	43,513,307.38	10,293,781.74	33,219,525.64
库存商品	118,537,192.07	6,358,430.70	112,178,761.37	139,436,258.62	6,358,430.70	133,077,827.92
发出商品	64,735,848.97		64,735,848.97	44,898,850.20		44,898,850.20
委托加工物资	738,149.51		738,149.51	5,259,576.12		5,259,576.12
低值易耗品	1,979,511.00	339,425.33	1,640,085.67	3,123,652.73	339,425.33	2,784,227.40
合计	390,850,887.68	26,443,577.99	364,407,309.69	395,046,666.94	26,443,577.99	368,603,088.95

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	
原材料	9,451,940.22					9,451,940.22
在产品	10,293,781.74					10,293,781.74
库存商品	6,358,430.70					6,358,430.70
低值易耗品	339,425.33					339,425.33
合计	26,443,577.99					26,443,577.99

(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

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	11,924,901.47	15,759,628.31
预缴税费	1,397,382.00	
理财产品	55,000,000.00	
合计	68,322,283.47	15,759,628.31

其他说明：

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)	
2019 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)	
2019 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)	
2019 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)	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											
丽水津 正电机 科技有 限公司	3,764,1 47.07			239,72 3.15						4,003,8 70.22	
延锋安 道拓方 德电机 有限公 司		30,000, 000.00		-15,205 .03						29,984, 794.97	
小计	3,764,1 47.07	30,000, 000.00		224,51 8.12						33,988, 665.19	
合计	3,764,1 47.07	30,000, 000.00		224,51 8.12						33,988, 665.19	

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
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；其中：权益工具投资	8,800,000.00	

合计	8,800,000.00	
----	--------------	--

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

(2) 采用公允价值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、期初余额	92,678,471.00			92,678,471.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	92,678,471.00			92,678,471.00

(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

期末，投资性房地产均已用于为本公司借款提供抵押担保。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	517,526,216.16	538,721,430.26

合计	517,526,216.16	538,721,430.26
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	358,146,343.95	331,980,187.89	12,082,329.63	22,546,497.70	724,755,359.17
2.本期增加金额	168,807.34	40,525,036.64	422,514.27	1,015,351.63	42,131,709.88
(1) 购置	168,807.34	17,499,990.78	422,514.27	1,015,351.63	19,106,664.02
(2) 在建工程转入		23,025,045.86			23,025,045.86
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,529,621.40	55,475,880.62	1,840,507.00	971,458.61	62,817,467.63
(1) 处置或报废	4,529,621.40	55,475,880.62	1,840,507.00	971,458.61	62,817,467.63
4.期末余额	353,785,529.89	317,029,343.91	10,664,336.90	22,590,390.72	704,069,601.42
二、累计折旧					
1.期初余额	61,818,841.70	100,984,904.89	9,588,042.96	13,642,139.36	186,033,928.91
2.本期增加金额	5,792,698.73	15,703,385.66	316,293.86	1,408,231.03	23,220,609.28
(1) 计提	5,792,698.73	15,703,385.66	316,293.86	1,408,231.03	23,220,609.28
3.本期减少金额	521,303.79	19,683,836.22	1,762,132.38	743,880.54	22,711,152.93
(1) 处置或报废	521,303.79	19,683,836.22	1,762,132.38	743,880.54	22,711,152.93
4.期末余额	67,090,236.64	97,004,454.33	8,142,204.44	14,306,489.85	186,543,385.26
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	286,695,293.25	220,024,889.58	2,522,132.46	8,283,900.87	517,526,216.16
2.期初账面价值	296,327,502.25	230,995,283.00	2,494,286.67	8,904,358.34	538,721,430.26

(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
----	------	------------

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

期末，已有账面价值191,419,243.35元的固定资产用于为本公司借款提供抵押担保。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	98,559,849.50	50,086,684.82
合计	98,559,849.50	50,086,684.82

(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
年产 35 万台新能源汽车电机及电驱动集成系统项目	73,771,550.77		73,771,550.77	28,319,149.00		28,319,149.00
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	9,916,037.65		9,916,037.65	455,100.91		455,100.91
越南公司厂房	174,169.26		174,169.26	83,241.28		83,241.28
自动绕线流水线	521,181.34		521,181.34	10,744,766.95		10,744,766.95
零星待安装设备	14,176,910.48		14,176,910.48	10,484,426.68		10,484,426.68
合计	98,559,849.50		98,559,849.50	50,086,684.82		50,086,684.82

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

年产 35 万台新能源汽车电机及电驱动集成系统项目	35,417.50	28,319,149.00	58,253,862.02	12,801,460.25		73,771,550.77	28.43%	28.00				募股资金
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	10,350.00	455,100.91	9,460,936.74			9,916,037.65	27.57%	27.00				募股资金
越南公司厂房	800.00	83,241.28	90,927.98			174,169.26	39.53%	39.00				其他
自动绕线流水线	1,074.48	10,744,766.95		10,223,585.61		521,181.34	100.00%	95.00				其他
零星待安装设备		10,484,426.68	3,692,483.80			14,176,910.48						其他
合计	47,641.98	50,086,684.82	71,498,210.54	23,025,045.86		98,559,849.50	--	--				--

(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	采矿权[注]	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	47,962,936.2 5	16,657,019.3 4		15,778,614.7 6	75,543,667.3 6	21,037,735.8 5	176,979,973. 56
2.本期增加金额		4,623.31		331,110.34		0.00	335,733.65
(1) 购置		4,623.31		331,110.34			335,733.65

(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	47,962,936.25	16,661,642.65		16,109,725.10	75,543,667.36	21,037,735.85	177,315,707.21
二、累计摊销							
1.期初余额	6,424,646.82	8,557,062.28		8,128,962.25		701,257.86	23,811,929.21
2.本期增加金额	493,361.83	1,548,299.48		783,428.09		2,103,773.58	4,928,862.98
(1) 计提	493,361.83	1,548,299.48		783,428.09		2,103,773.58	4,928,862.98
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,918,008.65	10,105,361.76		8,912,390.34		2,805,031.44	28,740,792.19
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	41,044,927.60	6,556,280.89		7,197,334.76	75,543,667.36	18,232,704.41	148,574,915.02
2.期初账面价值	41,538,289.43	8,099,957.06		7,649,652.51	75,543,667.36	20,336,477.99	153,168,044.35

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：

[注]：子公司华瑞矿业公司于2016年取得“河南省嵩县石梯上铅矿”采矿权（《采矿许可证》证号C4100002014043110138847），矿区面积3.10平方公里，有效期至2024年4月11日。目前该矿区仍处于勘查阶段，尚未开采。公司已查明的矿产资源主要有铅矿石、钼矿石。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 32,322,495.30元的土地使用权用于为本公司借款提供抵押担保。

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		
深圳市高科润电子有限公司	62,171,155.22					62,171,155.22
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	10,605,337.11					10,605,337.11
杭州德沃仕电动科技有限公司	210,735,865.29					210,735,865.29
上海海能汽车电子有限公司	828,611,977.03					828,611,977.03
合计	1,112,124,334.65					1,112,124,334.65

(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		
深圳市高科润电子有限公司						
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司						
杭州德沃仕电动科技有限公司	112,044,212.88					112,044,212.88
上海海能汽车电子有限公司	374,979,926.71					374,979,926.71
合计	487,024,139.59					487,024,139.59

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
厂房改良	2,687,576.97	481,910.68	1,439,840.57		1,729,647.08
模具费	9,653,059.28	1,455,373.36	2,455,609.92		8,652,822.72
合计	12,340,636.25	1,937,284.04	3,895,450.49		10,382,469.80

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	61,064,483.83	9,571,694.99	58,441,933.14	9,548,146.39
内部交易未实现利润	1,141,689.20	39,892.73	665,034.08	99,629.77
递延收益	2,656,645.82	398,496.87	2,905,879.76	435,881.96
产品质量保证金	1,800,660.40	270,099.06	1,800,660.37	270,099.06
合计	66,663,479.25	10,280,183.65	63,813,507.35	10,353,757.18

(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
投资性房地产公允价值变动	50,301,424.56	7,545,213.69	50,301,424.56	7,545,213.69
合计	50,301,424.56	7,545,213.69	50,301,424.56	7,545,213.69

(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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资
----	-----------	-----------	-----------	-----------

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		10,280,183.65		10,353,757.18
递延所得税负债		7,545,213.69		7,545,213.69

(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
资产减值准备	11,790,261.99	24,468,190.52
可抵扣亏损	163,008,912.95	163,008,912.95
合计	174,799,174.94	187,477,103.47

(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
2019 年	2,042,380.22	2,042,380.22	
2020 年	2,375,938.43	2,375,938.43	
2021 年	33,964,446.71	33,964,446.71	
2022 年	54,677,261.60	54,677,261.60	
2023 年	69,948,885.99	69,948,885.99	
合计	163,008,912.95	163,008,912.95	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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：

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
----	------	------

抵押借款	182,000,000.00	227,956,651.67
保证借款	56,500,000.00	46,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	238,500,000.00	273,956,651.67

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：

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
商业承兑汇票	20,200,000.00	8,000,000.00
银行承兑汇票	171,195,574.04	136,878,672.28
合计	191,395,574.04	144,878,672.28

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	266,079,391.94	326,491,683.51
应付设备款	4,204,738.22	994,318.15
合计	270,284,130.16	327,486,001.66

(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：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,992,805.27	2,473,850.84
合计	3,992,805.27	2,473,850.84

(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
----	------	------

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	24,750,961.26	79,389,045.03	90,677,637.73	13,462,368.56
二、离职后福利-设定提存计划	396,040.33	6,493,106.38	6,515,267.29	373,879.42
合计	25,147,001.59	85,882,151.41	97,192,905.02	13,836,247.98

(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	23,361,162.89	70,722,016.68	81,555,389.39	12,527,790.18
2、职工福利费		2,684,795.27	2,684,795.27	
3、社会保险费	200,111.27	2,718,462.63	2,706,356.75	212,217.15
其中：医疗保险费	106,586.98	2,287,544.78	2,291,335.78	102,795.98
工伤保险费	67,790.29	190,886.12	177,606.04	81,070.37
生育保险费	25,734.00	240,031.73	237,414.93	28,350.80
4、住房公积金	136,638.00	1,816,907.00	1,801,681.00	151,864.00
5、工会经费和职工教育经费	1,053,049.10	1,446,863.45	1,929,415.32	570,497.23
合计	24,750,961.26	79,389,045.03	90,677,637.73	13,462,368.56

(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	382,703.65	6,265,913.89	6,307,164.74	341,452.80
2、失业保险费	13,336.68	227,192.49	208,102.55	32,426.62
合计	396,040.33	6,493,106.38	6,515,267.29	373,879.42

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	972,565.25	10,998,338.52
企业所得税	1,624,920.45	14,269,238.76
代扣代缴个人所得税	4,674,030.94	1,594,009.92
城市维护建设税	188,694.47	548,584.24
教育费附加	59,174.27	277,844.08
印花税	37,270.67	158,987.18
地方教育附加	23,698.67	95,057.34
土地使用税	18,491.55	18,491.55
合计	7,598,846.27	27,960,551.59

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	510,222.01	399,333.89
其他应付款	18,081,882.60	14,406,562.96
合计	18,592,104.61	14,805,896.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	510,222.01	399,333.89
合计	510,222.01	399,333.89

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
限制性股票股利		
业绩承诺锁定股票股利		

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
不动产转让定金	10,000,000.00	10,000,000.00
应付暂收款	4,086,695.09	3,082,349.63
其他	3,995,187.51	1,324,213.33
合计	18,081,882.60	14,406,562.96

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
----	------	-----------

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
限制性股票回购义务	0.00	21,462,873.20
合计		21,462,873.20

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
----	------	------

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	53,633,879.76		3,290,233.60	50,343,646.16	收到财政资助款
合计	53,633,879.76		3,290,233.60	50,343,646.16	--

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
中央战略 性新兴产 业(工业领 域)专项资 金	3,948,000. 00			658,000.00			3,290,000. 00	与资产相 关
浙江省中 小企业专 项特色企 业补助资 金	720,000.00			90,000.00			630,000.00	与资产相 关
电动汽车 驱动系统 项目补助 资金	303,975.00			50,662.50			253,312.50	与资产相 关
石首市发	220,000.00			54,999.66			165,000.34	与资产相

展和改革 促进服务业 发展项目 2009 年 第三批扩 大内需中 央预算补 助款								关
年产 35 万 台新能源 汽车电机 及电驱动 集成系统 国家补助 资金	46,560,000 .00			2,328,000. 00			44,232,000 .00	与资产相 关
汽车用高 效永磁微 电机智能 工厂技改 项目补助 资金	1,881,904. 76			108,571.44			1,773,333. 32	与资产相 关
				3,290,233. 60			50,343,646 .16	

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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	443,510,022. 00	30,000,000.0 0			-4,815,092.0 0	25,184,908.0 0	468,694,930. 00

其他说明：

截至2019年1月31日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.70元，发行人共计募集货币资金人民币141,000,000.00元，扣除承销费、保荐费人民币3,500,000.00元，其他发行费用人民币1,952,830.20元，发行人实际募集资金净额为人民币135,547,169.80元，其中计入“股本”人民币30,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币105,547,169.80元。

经第六届董事会第十二次会议，限制性股票激励计划首期激励对象沈斌等九人因离职已不符合激励条件，公司决定对上述九名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共123,420股进行回购注销，回购价格为4.64元/股。公司本期已支付股权回购款项23,664.00元，并办理完毕9人的股权回购注销手续，相应减少股本123,420.0元，资本公积449,248.80元。

经第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止实施2014年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》。同意公司对首次及预留部分获授但尚未解锁的138名激励对象计469.1672万股的限制性股票进行回购注销，并终止实施2014年限制性股票激励计划。本次首次授予限制性股份回购注销437.6832万股，回购价格为4.64元/股；预留部分限制性股票回购注销31.484万股，回购价格为5.39元/股，公司本期已支付股权回购款项22,005,488.08元并办理完毕134人的股权回购注销手续，减少股本4,691,672.00元，资本公积17,313,816.08元。

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）	1,627,015,975.59	105,547,169.80	17,763,064.88	1,714,800,080.51
其他资本公积	14,713,840.69			14,713,840.69
合计	1,641,729,816.28	105,547,169.80	17,763,064.88	1,729,513,921.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期变动详见本财务报表附注合并报表注释之股本项目所述。

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
附有回购义务的限制性股票	22,011,878.00		22,011,878.00	0.00
合计	22,011,878.00		22,011,878.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止实施2014年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》。同意公司对首次及预留部分获授但尚未解锁的138名激励对象计469.1672万股的限制性股票进行回购注销，并终止实施2014年限制性股票激励计划。本次首次授予限制性股份回购注销437.6832万股，回购价格为4.64元/股；预留部分限制性股票回购注销31.484万股，回购价格为5.39元/股，公司本期已支付股权回购款项22,005,488.08并办理完毕134人的股权回购注销手续，减少库存股22,011,878.00

经上述变动，一年内到期的非流动负债期末余额为0.00元。

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,401,595.30	-67,282.97				-67,282.97		-1,468,878.27
外币财务报表折算差额	-1,401,595.30	-67,282.97						
其他综合收益合计	-1,401,595.30	-67,282.97				-67,282.97		-1,468,878.27

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	38,369,508.69			38,369,508.69
合计	38,369,508.69			38,369,508.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-140,272,598.82	325,209,542.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,614,712.87	44,490,583.85
期末未分配利润	-130,657,885.95	369,700,126.34

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	508,563,228.58	418,354,627.00	553,403,885.58	444,813,679.28
其他业务	81,202,564.72	58,589,666.42	41,982,001.88	29,316,364.81
合计	589,765,793.30	476,944,293.42	595,385,887.46	474,130,044.09

是否已执行新收入准则

√ 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：				
其中：				
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

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	1,014,237.10	374,281.25
教育费附加	462,697.86	194,555.20
房产税	349,546.56	-958,954.04
土地使用税	35,283.30	-746,400.77
车船使用税	2,334.88	340.00
印花税	163,114.86	164,463.44
地方教育附加	267,102.68	117,333.58
环境保护税	5,510.89	2,379.99
合计	2,299,828.13	-852,001.35

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	4,006,273.21	2,044,216.13
运输装卸费	3,595,757.83	4,249,186.23
职工薪酬	3,661,460.10	2,815,480.05
业务拓展费	616,333.50	439,441.18
差旅费	725,627.84	762,297.56
出口包干费	329,587.04	377,215.30
服务费	-5,994.01	35,155.85

物料消耗	113,310.38	35,767.68
展销费	13,147.41	0.00
其他	2,913,195.78	1,566,189.37
合计	15,968,699.08	12,324,949.35

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	15,034,822.58	16,828,729.65
办公费	381,424.04	515,938.43
中介机构服务费	1,275,271.73	1,362,960.85
折旧及摊销	9,994,278.51	5,618,981.14
招待费	1,511,285.00	1,584,694.94
差旅费	946,942.74	930,101.19
测试认证费	347,529.53	508,080.46
物料消耗	1,706,016.12	183,143.71
股权激励费用	0.00	146,521.02
其他	7,103,989.43	6,711,571.09
合计	38,301,559.68	34,390,722.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,072,352.85	14,095,250.13
技术开发及测试费	8,200,769.81	2,546,588.38
折旧及摊销	9,467,107.80	5,416,229.93
物料消耗	2,462,575.72	3,043,590.90
能源耗用费	543,433.03	698,036.95
其他	5,323,048.06	2,910,326.80
合计	51,069,287.27	28,710,023.09

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,478,928.36	6,358,526.18
减：利息收入	1,299,646.58	407,088.09
汇兑损益	-597,541.08	-1,833,914.32
手续费	129,317.54	636,373.64
合计	5,711,058.24	4,753,897.41

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
与资产相关的政府补助	3,290,233.60	1,477,662.48
与收益相关的政府补助	9,798,826.12	7,784,961.10

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	224,518.12	540,191.75
理财产品投资收益	116,506.85	0.00
合计	341,024.97	540,191.75

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
坏账损失	-956,282.89	-4,036,821.73
合计	-956,282.89	-4,036,821.73

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
非流动资产处置损益	2,243,229.01	-294,852.76

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
无法支付款项	123,796.69	62,902.25	123,796.69
其他	118,634.38	11,229.33	118,634.38
合计	242,431.07	74,131.58	242,431.07

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
债务重组损失	56.37	0.00	56.37
非货币性资产交换损失	144,826.02	97,333.22	144,826.02
对外捐赠	58,779.07	17,347.17	58,779.07
罚款支出	46,569.35	0.00	46,569.35
滞纳金	42.00	702.04	42.00
其他	100,300.00	644,519.50	100,300.00
合计	350,572.81	759,901.93	350,572.81

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	4,548,147.09	4,340,798.95
递延所得税费用	73,573.53	-1,993,791.49
合计	4,621,720.62	2,347,007.46

(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	14,079,956.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,111,993.48
子公司适用不同税率的影响	-405,825.13
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-11,749,053.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	843,429.02
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	21,481,570.09
本期费用加计扣除数影响	-7,660,393.09
所得税费用	4,621,720.62

其他说明

77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

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
房租收入	1,917,313.58	1,469,741.04
收到政府补助	10,569,864.54	3,555,564.00
银行存款利息	1,108,823.12	583,442.37
收回票据及信用证保证金	1,834.08	3,808,381.40
其他	2,872,417.82	665,484.65
合计	16,470,253.14	10,082,613.46

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
支付的销售费用	7,736,036.27	5,518,891.62
支付的管理及研发费用	21,052,548.12	26,247,878.63
支付的银行手续费	168,927.19	940,647.41
罚款及滞纳金	293,185.77	3,026.48
其他	21,053,013.07	10,685,401.88
合计	50,303,710.42	43,395,846.02

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
赎回理财产品	15,000,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	

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
购买理财产品	70,000,000.00	0.00
合计	70,000,000.00	

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

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
支付股权回购款	22,029,152.08	0.00
合计	22,029,152.08	

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	9,458,235.93	44,366,615.42
加：资产减值准备	956,282.89	4,036,821.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,220,609.28	20,158,486.80
无形资产摊销	4,928,862.98	2,946,367.74
长期待摊费用摊销	3,895,450.49	4,118,399.83
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）	-2,243,229.01	294,852.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,826.02	97,333.22

财务费用（收益以“-”号填列）	6,881,387.28	6,587,811.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-341,024.97	-540,191.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	73,573.53	-1,396,534.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,195,779.26	-54,833,038.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,541,243.89	-27,656,318.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,197,092.50	-78,563,712.99
经营活动产生的现金流量净额	22,514,905.07	-80,383,107.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,241,832.90	56,748,618.14
减：现金的期初余额	113,662,613.64	150,610,890.72
现金及现金等价物净增加额	-27,420,780.74	-93,862,272.58

（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	86,241,832.90	113,662,613.64
其中：库存现金	266,506.46	253,605.47
可随时用于支付的银行存款	85,948,211.44	113,402,735.40
可随时用于支付的其他货币资金	27,115.00	6,272.77
三、期末现金及现金等价物余额	86,241,832.90	113,662,613.64

其他说明：

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金8,220,020.15元、ETC保证金11,000.00元和期末银行存款中86,461.00元被冻结，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金中银行承兑汇票保证金38,015,536.25元、ETC保证金11,000.00元和期末银行存款中991,554.00元被冻结，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

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	8,317,481.15	银行承兑汇票保证金、冻结
应收票据	187,010,535.64	票据质押
固定资产	191,419,243.35	借款抵押担保
无形资产	32,322,495.30	借款抵押担保
投资性房地产	92,678,471.00	借款抵押担保
合计	511,748,226.44	--

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	--	--	
其中：美元	3,795,470.20	6.8747	26,092,718.98
欧元	998.91	7.817	7,808.48
港币	31,275.73	0.87966	27,512.01

越南盾	30,016,209,868.00	0.00029561	8,873,091.80
应收账款	--	--	
其中：美元	10,155,510.83	6.8747	69,816,090.30
欧元	7,200.04	7.817	56,282.71
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	6,909.31	6.8747	47,499.43
港币			
越南盾	31,515,000.00	0.00029561	9,316.15
短期借款			
其中：美元			
应付票据及应付账款			
其中：美元	3,611,868.41	6.8747	24,830,511.75
越南盾	9,784,078,985.00	0.00029561	2,892,271.58
日元	1,246,884.00	0.063816	79,571.15
其他应付款			
其中：越南盾	781,038,671.00	0.00029561	230,882.84
应付职工薪酬			
其中：越南盾	2,632,579,247.00	0.00029561	775,076.12
美元	10,793.20	6.8747	74,200.01
应交税费			
其中：越南盾	49,244,812.00	0.00029561	14,142.20

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

全资子公司方正电机（越南）有限责任公司，注册资本800万美元，该公司以越南盾为记账本位币。

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
增值税超税负返还	4,453,864.54	其他收益	4,453,864.54
产业基地扶持基金	87,000.00	其他收益	87,000.00
专利资助费	120,000.00	其他收益	120,000.00
2017 年研发费用补助	1,004,000.00	其他收益	1,004,000.00
技改补贴	3,139,000.00	其他收益	3,139,000.00
专利补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
收到 2019 年省科技发展资金	760,000.00	其他收益	760,000.00
首批企业学校奖励经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
优秀企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
经济局零余额账户款项	150,000.00	其他收益	150,000.00
零星补助	18,961.58		18,961.58
合计	9,798,826.12		9,798,826.12

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 13,089,059.72 元。

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	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润
----	----	----	----	----	--	------	-----------	------------

其他说明：

(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	
方正电机（越	越南	越南前江省	制造业	100.00%		非同一控制下

南) 有限责任公司						企业合并
深圳市高科润电子有限公司	深圳	广东深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
嵩县华瑞矿业有限公司	河南嵩县	河南嵩县	采矿业	80.00%		非同一控制下企业合并
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	湖北石首	湖北石首	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海海能汽车电子有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州德沃仕电动科技有限公司	杭州	浙江杭州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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	

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

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：	--	--
投资账面价值合计	33,988,665.19	3,764,147.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	224,518.12	-47,428.14
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	224,518.12	-47,428.14

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认的损失	本期末未确认的损失（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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的47.45%(2018年12月31日：51.62%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	295,954,926.62				295,954,926.62
小 计	295,954,926.62				295,954,926.62

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	162,228,039.15				162,228,039.15
小 计	162,228,039.15				162,228,039.15

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	238,500,000.00	244,179,920.48	244,179,920.48		
应付票据	191,395,574.04	191,395,574.04	191,395,574.04		
应付账款	270,284,130.16	270,284,130.16	270,284,130.16		
其他应付款	18,592,104.61	18,592,104.61	18,592,104.61		
一年内到期的非流动负债					
其他非流动负债					
小 计	718,771,808.81	724,451,729.29	724,451,729.29		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	273,956,651.67	278,327,628.96	278,327,628.96		
应付票据	144,878,672.28	144,878,672.28	144,878,672.28		
应付账款	337,050,083.17	337,050,083.17	337,050,083.17		
其他应付款	14,805,896.85	14,805,896.85	14,805,896.85		
一年内到期的非流动负债	21,462,873.20	21,462,873.20	21,462,873.20		
其他非流动负债					
小 计	792,154,177.17	796,525,154.46	796,525,154.46		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币238,500,000.00元(2018年12月31日：人民币218,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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				
2.出租的建筑物		92,678,471.00		92,678,471.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的负债总额		92,678,471.00		92,678,471.00

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

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

本公司对投资性房地产的估值采用市场比较法和收益法相结合的方式。

公司选取的第三方评估机构为北京中企华资产评估有限责任公司，该机构具有相应的房产评估资质。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张敏。

其他说明：

本公司实际控制人是张敏先生，其持有公司7,426.32万股，占公司股本比例15.84%系公司第一大股东。

2019年7月26日，方正电机控股股东、实际控制人张敏先生、钱进先生与卓越汽车有限公司（以下简称“卓越汽车”）签署了《股份转让协议》。根据上述《股份转让协议》，张敏先生向卓越汽车转让其持有的1800万股上市公司股份（约占公司总股本3.84%）；钱进先生向卓越汽

车转让其持有的 550万股无限售条件的股份(约占公司总股本1.17%)。

根据《股份转让协议》约定，张敏先生将其转让后剩余持有的56,263,167股上市公司股份对应的表决权委托卓越汽车行使。

本次权益变动完成后，卓越汽车将持有上市公司40,000,000股股份，占上市公司总股本的8.53%，同时拥有上市公司56,263,167股股份（占上市公司总股本12.00%）对应的表决权，卓越汽车将成为上市公司的控股股东；一致行动人汉江装备持有上市公司20,000,000股股份，占上市公司总股本的4.27%。基于一致行动关系，卓越汽车在公司股东大会上的表决权影响力扩大至总股本的24.81%。卓越汽车将成为公司单一拥有表决权比例最大的股东，即公司的控股股东。因卓越汽车无实际控制人，本次权益变动后上市公司无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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。

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司
丽水津正电机科技有限公司	联营企业
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

浙江方德机器人系统技术有限公司	采购商品	8,199,175.67		否	8,489,785.34
丽水津正电机科技有限公司	采购商品	13,793,333.62		否	13,884,862.04

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
浙江方德机器人系统技术有限公司	销售商品	0.00	13,094.88
浙江方德机器人系统技术有限公司	提供劳务	1,272.00	
丽水津正电机科技有限公司	销售商品	2,039,563.47	3,398,151.39
丽水津正电机科技有限公司	提供劳务	42,967.81	
延锋安道拓方德电机有限公司	销售商品	48,796,439.02	
延锋安道拓方德电机有限公司	提供劳务	3,963,074.35	

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

浙江方德机器人系统技术有限公司	房屋及设备	1,100,255.39	1,092,390.39
丽水津正电机科技有限公司	房屋	691,398.72	715,617.84
延锋安道拓方德电机有限公司	房屋	476,190.48	0.00

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
------	------	-------	-------	------------

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
张敏	100,000,000.00	2019年03月28日	2021年03月27日	否

关联担保情况说明

张敏为公司债务提供最高额为1亿元的保证，保证期间为2019年3月28日至2021年3月27日。截至2019年06月30日，该保证项下贷款余额为3,000.00万元。

(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				
拆出				

(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
关键管理人员报酬	3,085,778.00	2,227,662.00

(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
应收票据及应收账款					
	丽水津正电机科技有限公司	1,918,702.32	19,187.02	3,547,276.49	35,472.76
	浙江方德机器人系统技术有限公司	67,993.55	4,080.35	67,993.55	1,224.47
	延锋安道拓方德电机有限公司	46,565,707.94	465,657.08		
小计		48,552,403.81	488,924.45	3,615,270.04	36,697.23
其他应收款					
	丽水津正电机科技有限公司	7,822,844.16	391,142.21		
	浙江方德机器人系统技术有限公司	73,950.00	3,697.50	3,714,395.74	185,719.79
	延锋安道拓方德电机有限公司	2,862,625.91	143,131.30		
小计		10,759,420.07	537,971.01	3,714,395.74	185,719.79

(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
应付票据及应付账款			
	丽水津正电机科技有限公司		11,080,799.93
	浙江方德机器人系统技术有		5,606,456.03

	限公司		
小 计			19,345,609.58
其他应付款			
	浙江方德机器人系统技术有 限公司	340,000.00	
小 计		340,000.00	

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

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

(一) 重要承诺事项

根据公司2017年第一次临时股东大会、第五届董事会第二十六次会议、2018年第二次临时股东大会和第六届董事会第六次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1307号）核准，公司获准非公开发行不超过4,000万股新股，用于公司“年产35万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目”、“新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目”，投资金额分别为35,417.50万元和10,350.00万元。截至2019年1月31日止，公司已向特定对象发行人民币普通股（A股）股票30,000,000股，每股面值1元，每股发行价格4.70元，募集资金总额为141,000,000.00元，减除发行费用人民币5,452,830.20元后，募集资金净额为135,547,169.80元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕

20号)。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

(一) 银行账户冻结资金情况

子公司高科润公司因供应商深圳市正基实业有限公司材料质量问题，未支付其采购尾款。供应商申请财产保全，高科润公司银行账户中 86,461.00 元于 2018 年 3 月 14 日被广东省深圳市中级人民法院冻结。截至本财务报表报出日，上述资金尚未解冻。

(二) 全资子公司海能在越南投资设立新公司

经 2019 年 7 月 12 日第六届董事会第十八次会议审议通过，依据公司经营发展的需要，公司全资子公司上海海能汽车电子有限公司拟在越南胡志明工业区投资设立新公司，对外投资金额为 300 万美元，公司成立手续办理中。

(三) 方正越南子公司股权 100%转让给全资子公司上海海能

经 2019 年 7 月 12 日第六届董事会第十八次会议审议通过，浙江方正电机股份有限公司将全资子公司方正电机(越南)有限责任公司 100%股权转让给公司另一家全资子公司上海海能汽车电子有限公司，转让价格为 6,824.72 万元人民币，转让完成后，越南方正由本公司全资子公司变为本公司全资孙公司，目前转让工作进行中。

(四) 公司大股东张敏转让股权给卓越汽车

2019 年 7 月 26 日，方正电机控股股东、实际控制人张敏先生、钱进先生与卓越汽车有限公司（以下简称“卓越汽车”）签署了《股份转让协议》。根据上述《股份转让协议》，张敏先生向卓越汽车转让其持有的 1800 万股上市公司股份(约占公司总股本 3.84%)；钱进先生向卓越汽车转让其持有的 550 万股无限售条件的股份(约占公司总股本 1.17%)。

根据《股份转让协议》约定，张敏先生将其转让后剩余持有的 56,263,167 股上市公司股份对应的表决权委托卓越汽车行使。

本次权益变动完成后，卓越汽车将持有上市公司 40,000,000 股股份，占上市公司总股本的 8.53%，同时拥有上市公司 56,263,167 股股份（占上市公司总股本 12.00%）对应的表决权，卓越汽车将成为上市公司的控股股东；一致行动人汉江装备持有上市公司 20,000,000 股股份，占上市公司总股本的 4.27%。基于一致行动关系，卓越汽车在公司股东大会上的表决权影响力扩大至总股本的 24.81%。卓越汽车将成为公司单一拥有表决权比例最大的股东，即公司的控股股东。因卓越汽车无实际控制人，本次权益变动后上市公司无实际控制人。具体内容详见 2019 年 7 月 27 日披露的《关于控股股东签订股份转让协议的公告》（公告编号:2019-067）。公司于 2019 年 8 月 22 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》本次事项涉及的股份已完成过户登记手续，过户日期为 2019 年 8 月 21 日。

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

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对缝纫机应用类业务、汽车应用类业务及智能控制器业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	缝纫机应用类	汽车应用类	智能控制器	分部间抵销	合计
主营业务收入	96,437,264.97	255,637,006.44	156,488,957.17		508,563,228.58
主营业务成本	86,214,893.14	200,166,565.96	131,973,167.90		418,354,627.00
资产总额	514,404,000.49	2,106,885,316.92	295,051,441.75		2,916,340,759.16
负债总额	149,249,701.58	545,602,396.49	107,236,470.11		802,088,568.18

(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

经第六届董事会第十次会议批准，公司与延锋安道拓座椅有限公司（以下简称延锋安道拓）就成立合资公司的事宜签署了《关于成立合资公司的出资协议》，双方约定共同投资设立延锋安道拓方德电机有限公司（以下简称安道拓方德公司），注册资本10,000.00万元，其中延锋安道拓以资产、业务及现金组合的方式出资，出资总额为7,000.00万元，本公司以现金方式出资，出资总额为3,000.00万元。安道拓方德公司于2018年12月25日办理完成工商设立手续。公司于2019年5月完成投资款项支付。

根据上述出资协议的约定，为确保公司能尽早具备座椅微型电机的制造能力，本公司将账面价值为35,478,371.06元的机器设备、电子设备等固定资产出售给安道拓方德公司。根据银信资产评估有限公司出具的《浙江方正电机股份有限公司机器设备拟转让项目评估报告》（银信评报字（2018）沪第0008号），上述资产不含税公允价值为35,934,189.00元。公司于2019年5月份完成资产转让。

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	236,934,847.21	100.00%	24,159,006.82	10.20%	212,775,840.39	260,854,683.16	100.00%	23,364,393.24	8.96%	237,490,289.92
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	236,934,847.21	100.00%	24,159,006.82	10.20%	212,775,840.39	260,854,683.16	100.00%	23,364,393.24	8.96%	237,490,289.92
其中：										
合计	236,934,847.21	100.00%	24,159,006.82	10.20%	212,775,840.39	260,854,683.16	100.00%	23,364,393.24	8.96%	237,490,289.92

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：采用账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	152,298,899.59	1,522,989.00	1.00%
6-12 个月	16,510,916.54	825,545.82	5.00%
1-2 年	39,674,212.60	3,967,421.26	10.00%
2-3 年	8,725,539.69	1,745,107.94	20.00%
3-5 年	7,254,671.99	3,627,336.00	50.00%
5 年以上	12,470,606.80	12,470,606.80	100.00%
合计	236,934,847.21	24,159,006.82	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	168,809,816.13
6 个月以内	152,298,899.59
6-12 个月	16,510,916.54
1 至 2 年	39,674,212.60
2 至 3 年	8,725,539.69
3 年以上	19,725,278.79
3 至 4 年	2,712,317.68
4 至 5 年	4,542,354.31
5 年以上	12,470,606.80
合计	236,934,847.21

(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

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

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

(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：

(1) 本期计提坏账准备 975,582.94元。

(2) 本期核销应收账款180,969.36 元。

(3) 应收账款金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款合计数为154,676,657.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为65.28%，相应计提的坏账准备合计数为 4,798,923.93 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,500,000.00	0.00
其他应收款	69,188,117.60	103,881,413.02

合计	70,688,117.60	103,881,413.02
----	---------------	----------------

(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
应收股利	1,500,000.00	0.00
合计	1,500,000.00	0.00

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
应收暂付款	61,938,500.97	103,337,486.34
应收租赁费	12,994,245.12	8,546,309.87
押金保证金	1,748,739.14	1,748,739.14
应收出口退税款	0.00	278,779.36

应收股权转让款	0.00	220,000.00
其他	0.00	20,842.23
合计	76,681,485.23	114,152,156.94

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)	
2019 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,352,075.53
1 至 2 年	327,064.44
2 至 3 年	517,517.21
3 年以上	5,604,128.05
3 至 4 年	1,157,970.17
4 至 5 年	171,178.00
5 年以上	4,274,979.88
合计	54,800,785.23

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	

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
嵩县华瑞矿业有限公司	应收暂付款	26,569,959.06	1 年以内	34.65%	1,328,497.95
上海海能汽车电子有限公司	应收暂付款	20,547,200.00	1 年以内	26.80%	
浙江方德机器人系统技术有限公司	应收暂付款	7,822,844.16	1 年以内	10.20%	391,142.21
丽水强润电子有限公司	应收租赁费	6,899,072.41	1 年以内	9.00%	344,953.62
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	应收暂付款	3,699,720.91	5 年以上	4.82%	3,699,720.91
合计	--	65,538,796.54	--	85.47%	5,764,314.69

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	1,324,198,063.70		1,324,198,063.70	1,320,201,387.05		1,320,201,387.05
对联营、合营企业投资	33,988,665.19		33,988,665.19	3,764,147.07		3,764,147.07
合计	1,358,186,728.89		1,358,186,728.89	1,323,965,534.12		1,323,965,534.12

(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		
方正电机(越 南)有限责任 公司	44,920,952.6 6	3,996,676.65				48,917,629.3 1	
深圳市高科 润电子有限 公司	199,999,950. 30					199,999,950. 30	
浙江方正(湖 北)汽车零部 件有限公司	29,257,981.5 9					29,257,981.5 9	
嵩县华瑞矿 业有限公司	43,044,000.0 0					43,044,000.0 0	
上海海能汽 车电子有限 公司	827,066,683. 96					827,066,683. 96	
杭州德沃仕 电动科技有 限公司	175,911,818. 54					175,911,818. 54	
合计	1,320,201,38 7.05	3,996,676.65				1,324,198,06 3.70	

(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												
丽水津 正电机 科技有 限公司	3,764,1 47.07			239,72 3.15							4,003,8 70.22	

延锋安道拓方德电机有限公司		30,000,000.00		-15,205.03						29,984,794.97	
小计	3,764,147.07	30,000,000.00		224,518.12						33,988,665.19	
合计	3,764,147.07	30,000,000.00		224,518.12						33,988,665.19	

(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	150,915,203.76	146,205,227.94	181,527,145.76	160,871,216.96
其他业务	129,769,938.09	114,334,631.68	59,163,232.57	50,033,271.63
合计	280,685,141.85	260,539,859.62	240,690,378.33	210,904,488.59

是否已执行新收入准则

√ 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：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,000,000.00	73,097,003.63
权益法核算的长期股权投资收益	224,518.12	540,191.75
理财产品投资收益	116,506.85	0.00
合计	75,341,024.97	73,637,195.38

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	2,098,402.99	
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）	8,635,195.18	
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	116,506.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,684.28	
减：所得税影响额	650,322.70	
少数股东权益影响额	-45.00	
合计	10,236,511.60	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

“其他收益”项目所列增值税超额税负返还款	4,453,864.54	据财政部、国家税务总局、海关总署发布的财税（2000）25号《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税（2000）25号）规定，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性。
“营业外支出”项目所列地方水利建设基金		系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性。

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	0.47%	0.0211	0.0211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.03%	-0.0014	-0.0014

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

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,614,712.87
非经常性损益	B	10,236,511.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-621,798.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,959,923,274.85
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	135,547,169.80

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	566,278.88	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4.00	
其他	外币报表折算差额	I1	-67,282.97
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	以权益结算的股份支付	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	2,054,684,250.41	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	0.47%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-0.03%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,614,712.87
非经常性损益	B	10,236,511.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-621,798.73
期初股份总数	D	438,694,942.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	30,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4.00
因回购等减少股份数	H	4,815,092.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	4.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	455,484,876.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.0211
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0014

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

此页为《浙江方正电机股份有限公司 2019 年半年度报告全文》之签字盖章页：

浙江方正电机股份有限公司

法定代表人：张 敏

二〇一九年八月三十日