

杭州微光电子股份有限公司

HANGZHOU WEIGUANG ELECTRONIC CO., LTD.



2019 年年度报告

证券简称：微光股份

证券代码：002801

2020 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人何平、主管会计工作负责人钟芳琴及会计机构负责人(会计主管人员)钟芳琴声明：保证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。

本年度报告中涉及未来计划、业绩预测等方面内容，不构成对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司存在市场竞争、出口地政局不稳定、毛利率下降、汇率波动、理财投资风险、新冠肺炎疫情蔓延等风险，详见本报告“第四节 九、公司未来发展的展望（四）公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 117,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	64
第十一节 公司债券相关情况.....	69
第十二节 财务报告.....	70
第十三节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、微光股份、微光电子	指	杭州微光电子股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
微光投资	指	本公司之股东，杭州微光投资合伙企业（有限合伙）
微光电器	指	本公司之全资子公司，杭州微光电器有限公司
杭州祥和	指	本公司之控股子公司，杭州祥和实业有限公司
股东大会	指	杭州微光电子股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州微光电子股份有限公司董事会
监事会	指	杭州微光电子股份有限公司监事会
冷柜电机	指	冷柜等散热用电动机，一般应用于空载或轻载起动的场合。
外转子电机	指	电机的旋转部件（转子）包围在电机定子组件（电机静止部件，含导电部件、励磁部件和安装部件）的外部。
外转子风机	指	以外转子电机为核心部件组装的风机，包括外转子轴流风机和外转子离心风机。
外转子轴流风机	指	电机转子在定子外部，通过压接、铆接、焊接、螺钉装配一体成型等形式直联风叶，风叶材质包括钢质、铝质、塑料等。电机转子旋转使气流沿电机的轴向从一侧进入，通过叶片向另一侧流出的风机。
外转子离心风机	指	电机转子在定子外部，叶轮通过压接、法兰等方式连接在电机转子上，叶轮材质包括钢质、铝质、塑料等。电机转子旋转使气流从轴向进入叶轮，经叶轮后改变成径向流出叶轮的风机。
EC 外转子风机	指	EC 是 Electronically Commutated 的英文缩写，是采用交流电供电，包含控制系统的永磁无刷外转子风机。有高效节能的特点。
DC 外转子风机	指	DC 是 Direct Current 的英文缩写，是采用直流电供电，包含控制系统的永磁无刷外转子风机。有高效节能的特点。
ECM 电机	指	Electronically Commutated Motor，采用交流电供电，包含控制系统的永磁无刷电机。有高效节能的特点。包括外转子 ECM 电机和内转子 ECM 电机。
伺服电机	指	可根据电信号控制自动化装置的位置、速度和力矩的执行元件，具有精确控制，快速响应等特性。

HVAC	指	Heating, Ventilating, Air-Conditioning and Cooling 的英文缩写, 包括采暖、通风、空调、制冷 4 个方面, 是本公司产品的主要应用领域。HVAC 系统的作用是通过采暖系统、通风系统、空气调节系统的设备, 如锅炉、冷冻机、水泵、风机、空调机组等来维护环境的舒适。
CCC 认证	指	中国国家认证认可监督管理委员会制定的中国强制认证制度(China Compulsory Certification), 标志为“CCC”。
CE 认证	指	欧洲共同体 (Communate Euoppene) 的法语缩写, CE 标志是欧盟法律对欧盟市场上的产品提出的一种强制性要求。通过加贴 CE 标志, 表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。
UL 认证	指	美国保险商实验所 (Underwrites Laboratories Inc.) 安全系统认证, UL 是世界上最大的从事安全试验和鉴定的民间机构之一。
VDE 认证	指	德国电气工程师协会 (Verband Deutscher Elektrotechniker.v) 的德语缩写, 是欧洲著名的试验认证和检查机构之一, 是获欧盟授权的 CE 公告机构及国际电工委员会成员。
RoHS	指	由欧盟立法制定的一项强制性标准, 全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施, 主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准, 使之更加有利于人体健康及环境保护。
REACH	指	Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals, 化学品注册、评估、许可和限制, 是欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规。
ATEX	指	易爆炸环境 (ATmosphères EXplosibles) 的法语缩写, 为欧盟所采用的一项指令。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	微光股份	股票代码	002801
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州微光电子股份有限公司		
公司的中文简称	微光股份		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU WEIGUANG ELECTRONIC CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEIGUANG		
公司的法定代表人	何平		
注册地址	浙江省杭州市余杭经济开发区兴中路 365、366 号		
注册地址的邮政编码	311100		
办公地址	浙江省杭州市余杭经济开发区兴中路 365 号		
办公地址的邮政编码	311100		
公司网址	www.wgmotor.com		
电子信箱	service22@wgmotor.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡雅琴	王楠
联系地址	浙江省杭州市余杭经济开发区兴中路 365 号	浙江省杭州市余杭经济开发区兴中路 365 号
电话	0571-86240688 / 0571-86258869	0571-86240688
传真	0571-89165959	0571-89165959
电子信箱	service31@wgmotor.com	service37@wgmotor.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91330100143050988A（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	变更经营范围为：电机、风机、微特电机、驱动与控制器、机器人与自动化装备、泵、新能源汽车零部件的研发、生产、销售。货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目在取得许可后方可经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	朱大为、胡青

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	794,243,592.45	646,653,218.23	22.82%	568,743,456.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,307,791.62	97,276,854.98	69.94%	107,567,071.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,845,039.70	61,138,552.08	122.19%	87,857,277.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	150,191,268.31	66,499,775.93	125.85%	80,988,917.91
基本每股收益（元/股）	1.40	0.83	68.67%	0.91
稀释每股收益（元/股）	1.40	0.83	68.67%	0.91
加权平均净资产收益率	17.53%	11.44%	6.09%	13.61%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,229,511,273.56	1,098,826,678.78	11.89%	979,425,993.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,015,175,788.10	881,971,010.44	15.10%	838,802,080.46

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	165,371,081.32	216,134,320.74	199,944,360.75	212,793,829.64
归属于上市公司股东的净利润	31,255,293.73	46,954,395.39	45,964,832.04	41,133,270.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,994,989.64	40,302,749.05	40,283,048.64	30,264,252.37
经营活动产生的现金流量净额	17,292,499.34	58,667,758.25	19,200,103.49	55,030,907.23

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-61,853.88	-41,887.20	-77,222.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		161,869.00	0.00	
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）	7,738,971.52	1,472,300.01	2,133,053.03	本期收到的政府补助增加，主要系社保费返还及研发投入补助增加所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	298,000.00			

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	25,627,281.02	23,137,243.35	20,991,761.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-468,106.18	-40,799.14	137,530.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,690,672.57	17,997,681.22	3,428.57	杭州祥和 2019 年度业绩对赌确认的业绩补偿金额减少所致。
减：所得税影响额	5,076,501.82	6,336,054.25	3,478,756.77	
少数股东权益影响额（税后）	285,711.31	212,050.09	0.00	
合计	29,462,751.92	36,138,302.90	19,709,794.42	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司专业从事电机、风机、微特电机、驱动与控制器、机器人与自动化装备、泵、新能源汽车零部件的研发、生产、销售。

2、主要产品及用途

公司主要产品为冷柜电机、外转子风机、ECM电机、伺服电机、汽车空调机组。产品具有较广泛的应用空间，冷柜电机、外转子风机、ECM电机主要应用于HVAC（采暖、通风、空调与制冷）领域；伺服电机主要应用于纺织机械、工业自动化、机器人等领域；汽车空调机组主要应用于新能源客车、乘用车、物流车等。

3、主要的经营模式

（1）研发模式

公司坚持创新驱动发展，设有省级技术（研发）中心、省级研究院，以市场为导向，坚持以自主研发为主，合作开发和“引进、消化、吸收、再创新”为辅的研发模式，丰富产品系列，提高产品技术质量水平。通过不断加大投入和人才引进，开展前瞻性研究，保持行业先进水平和市场快速响应。

（2）采购模式

公司制定合格供应商评定考核制度，根据订单需求和安全库存，编制采购计划，经批准后向合格供应商采购。

（3）生产模式

公司日常生产主要根据订单情况来安排，采用“以销定产”的模式，同时，适当兼顾中短期需求安排预生产。公司将订单生产与预生产有机结合，并根据预生产需求和订单需求制定生产作业计划，进行生产调度、管理和控制，及时处理订单执行过程中的相关问题，确保生产交付任务按时保质完成，达到既快速响应需求又有效降低库存积压的目的。

（4）销售模式

公司以顾客为中心，以顾客需求为关注焦点。公司销售部设有内贸科和外贸科，本公司大部分产品直接销售给生产厂商，小部分产品通过贸易商销售。

①内销模式

在国内市场，本公司主要通过自有营销网络向顾客直接销售；同时，通过发展贸易商将产品覆盖到尚未直接涉及的市场区域和终端客户，以期获得更大的市场份额。

在直接销售中，本公司依托品牌、质量、服务、技术和价格等方面的综合优势，与顾客建立起长期的战略合作伙伴关系，为其提供产品性能优化解决方案，进入大型客户采购平台，实行订单式生产。顾客每

一年度会根据行业经济趋势、产品需求情况、生产能力等作出年度产量预测，与公司达成下一年度的采购意向。公司的部分重要客户采用先签订年度销售框架性协议的方式，预先确定价格、付款条件、质量保证及交付方式等合约条款，再以订单形式向公司提出供货需求。

②外销模式

公司在海外市场开拓发展终端客户的同时，还注意争取、培养优质的当地代理商，以建立相对灵活的销售渠道。

公司在海外市场开拓中，以各个国家和地区的知名厂商为主要客户，发挥定制优势，用良好的性价比优势来赢取客户。外销订单的生产根据与客户达成的合同要求来组织生产，由公司直接报关出口。

4、主要的业绩驱动因素

（1）政策推动因素

近年来，我国出台了一系列鼓励行业发展的政策，包括：加快城乡冷链物流设施建设、建立高效电机推广机制、推进健康中国建设、中国制造2025等政策，给公司主要产品提供了新的发展机遇。

（2）国家“一带一路”战略带来的发展机遇

“一带一路”覆盖全球65%的人口、1/3的GDP以及25%的消费，沿线大多是新兴经济体和发展中国家，这些国家普遍处于经济发展的上升期，开展互利合作的前景广阔。多年以来，公司与“一带一路”国家和地区业务往来频繁，发生业务往来的国家和地区有三十多个，报告期，出口到“一带一路”国家和地区占整个出口收入比例为61.34%。

随着“一带一路”国家战略的推进，公司将利用现有优势，抢占先机，找准定位，抓住“一带一路”发展机遇，扩大对外开放，推进转型升级，培育新的增长点，促进企业快速发展。

（3）下游应用市场广阔的优势

冷柜电机、外转子风机、ECM电机主要应用于HVAC领域，随着城乡冷链物流设施建设的扩大，工业生产和精密加工设备对温控要求的提高，以及公众对生活水准要求的提高，具有较大的增长空间；伺服电机主要应用于纺织机械、工业自动化、机器人等领域，随着智能制造、中国制造2025的不断推进，市场空间广阔；微电机、风机的应用领域还有更加宽广的范围，包括汽车、家用电器及其他工业及军事领域等，随着技术进步，微电机、风机的应用更趋广泛。

（4）公司自身优势

冷柜电机、外转子风机、ECM电机的销量在国内处于领先地位，荣获工信部“制造业单项冠军示范企业”称号。长期专注所积累的宝贵行业经验，是公司不断前行的重要基础。经过多年努力，公司已具备较强的研发能力、丰富的客户资源以及良好的品牌，并凝聚了行业内优秀的技术、营销和管理团队。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、报告期内公司所属行业的发展阶段

微特电机是工业自动化、办公自动化、智能家居、武器装备自动化必不可少的关键基础机电组件。电机、风机、微特电机的用途非常广泛，几乎涉及国民经济的各个领域。随着世界经济不断发展和人们生活水平的提高，我国电机、风机、微特电机行业处于较快发展阶段。

2、周期性特点

电机、风机、微特电机的应用需求会受经济周期波动的影响，行业已具有较强的竞争优势。随着技术进步，应用范围更加广泛，产品更新换代、能效升级的需求更加强烈，仍处于较快发展的大周期中。

3、公司在同行业内的地位

公司专注电机、风机、微特电机行业20多年。公司是国家高新技术企业、中国电子元件百强企业、工信部制造业单项冠军示范企业，拥有国家认可实验室、省级企业技术中心、省级研究院，参与《小功率电动机 第22部分：永磁无刷直流电动机试验方法》等国家标准的起草修订。

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
股权资产	报告期内，未发生重大变化
固定资产	报告期内，未发生重大变化
无形资产	报告期内，未发生重大变化
在建工程	报告期内，未发生重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几方面：

1、技术创新优势

公司是国家高新技术企业、中国电子元件百强企业，公司设有省级研发中心（技术中心）、省级研究院。“高效节能型低噪声外转子无刷直流风机”被认定为省级高新技术产品并列入国家火炬计划，“节能型单相永磁变频冷柜风机”等被列入国家火炬计划。“节能节材小功率外转子水泵电机”、“节能型特种高防护等级的外转子轴流风机”被列入国家重点新产品，“节能高效防爆型电子整流直流无刷（ECM）微特电机”等被认定为浙江省优秀工业新产品（新技术）。“低脉动转矩智能离心风机”等被认定为浙江制造精品。公司参与国家标准《小功率电动机第22部分：永磁无刷直流电动机试验方法》等的制修订。公司作为浙江制造标准主要起草单位，制定了T/ZZB 0478-2018《风机用无刷直流电机》浙江制造团体标准。截止本报告期末公司拥有有效专利123项，其中发明专利6项，实用新型专利64项，外观专利53项；拥有计算机软件著作权19项。

公司将继续加大研发投入，加快电机、风机、微特电机、驱动与控制器、机器人与自动化装备、泵、新能源汽车零部件的研发和产业化，丰富产品的品种，提升产品质量和水平，拓展产品的应用领域和空间，增加发展新动能。

2、产品品质优势

公司通过ISO9001、ISO14001、ISO45001管理体系的认证，导入IATF16949管理体系，通过了测量管理体系认证，公司相关产品通过了CCC、CE、VDE、UL、RoHS、REACH、ATEX认证或检测。

公司配置了先进的机器设备，在提高劳动效率的同时保证了产品品质。公司还利用多功能分析软件，提高产品的综合设计水平。公司建设有独立检测中心，配置了完善的电机风机型式试验设备，建立了安全性能实验室、电机性能实验室、空气动力实验室等，引进了X荧光光谱仪、高精度数字存储示波器，NI LabVIEW综合测量系统、MAGTROL电机性能测试系统等检测设备。公司检测中心于2011年通过国家实验室认可。

“微光电机”被浙江省质量技术监督局认定为浙江名牌产品；“微光电机WEIGUANG”被浙江省商务厅认定为浙江出口名牌；公司获得中国出入境检验检疫协会“中国质量诚信企业”称号。

3、较强的市场适应能力

公司从1986年成立至今一直秉持“创新创业、科学发展、共建共享、产业报国”的企业宗旨。特别是1998年进行股份合作制改造之后，激发了公司的创新活力，尽管期间经历了多个经济周期的波动，但公司一直保持健康发展。即使面临2008年的全球金融危机、2011年的欧债危机、国内经济增速放缓、国际经贸环境复杂多变等经济发展中的不利因素，公司因时制定合理的经营策略，积极开展“快研发、抢订单、强管理、降成本、提质量、增效益”工作，降低外部环境波动对公司经营的不利影响。通过多个宏观经济和行业周期的历练，逐步形成了较强的市场适应能力。

4、良好的成本管控能力

公司逐步建立起适合自身的成本管理体系：进一步完善ERP系统，实现资金流、物流、信息流的统一管理，实现业务数据共享，决策命令准确传达，及时了解公司实时运行状况及潜在问题；建立成本预算管理体系，财务部对原材料和配件成本的变化进行实时监控和测算，研发部在保证产品品质的基础上不断优化设计，完善工艺，尽可能有效降低产品的生产成本，各个部门将“厉行节约，杜绝浪费”深入贯彻到日常管理的各个方面，将节能降耗落到实处。公司严格成本管控，对于异常的成本费用，深入分析具体原因，落实责任，提升市场竞争能力。

5、长期专注于具有广泛应用空间的产品

本公司长期专注主业，冷柜电机、外转子风机、ECM电机的销量在国内处于领先地位。长期专注所积累的宝贵行业经验，是公司不断前行的重要基础。基于资金、技术、人才、管理经验等的良性积累，公司将开发更多新产品，拓展更加广泛的应用领域和空间，实现可持续发展。

6、优质的客户资源优势

公司在营销工作中坚持以客户为本，在产品开发中以客户需求为导向，注重技术服务工作，为客户提供整体解决方案，协同参与客户的创新和开发，与客户建立起利益共享、智慧互通的机制。公司与主要客户保持了长期的业务往来，客户粘度高，实现了与主要客户共同成长的目标。通过多年的积累，公司已经逐步建立起优质的客户网络和渠道，客户包括PANASONIC、FRIGOGLASS、UGUR、WHIRLPOOL、DANFOSS、A. O. SMITH、海容冷链、海信容声、银都股份、牧原股份等国内外及行业知名企业。

7、管理优势

公司建立了员工与企业利益共享机制，主要核心技术、管理、营销团队稳定，积累了丰富的研发、技术工艺、生产管理和产品营销经验，具有一定的市场前瞻性。公司一直保持较强的忧患意识，具有较强的风险应对能力。

公司建立了较强的内控体系并严格付诸实施，对供应商和客户进行分级管理，对核心财务指标包括存货、应收账款、经营活动产生的现金流量净额、原材料价格、产品售价等进行日常监控，保证公司能够健康运行。公司能够通过行业发展的预测和公司的实际制定经营计划，对企业年度目标进行分解、落实，实行目标责任制，严格执行绩效考核办法。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，国际形势复杂多变，中国经济面临较大的下行压力，公司上下团结一心，坚定发展信心，贯彻新发展理念，围绕高质量、可持续、快发展目标，坚持稳中求进工作总基调，积极开展“快研发、抢订单、强管理、降成本、提质量、增效益”工作，实现了健康快速发展。报告期公司实现营业收入79,424.36万元，较上年同期增长22.82%；归属于上市公司股东净利润16,530.78万元，较上年同期增长69.94%。

1、积极实施创新驱动发展战略，围绕创新不断丰富、提升企业文化内涵，将“创新微光，驱动未来”作为企业使命，将“成为全球智能驱动的领跑者”作为公司愿景。公司加大研发投入，深化产学研合作，与浙江工业大学联合成立了“浙江工业大学微光智能驱动研究所”，与德国FEAM公司开展技术合作。报告期内，公司研究开发费3,462.42万元。研发团队能力和素质进一步提升，加快了新产品开发和产业化进程，EC外转子风机、ECM电机、伺服电机增加了品种，培育壮大了企业发展新动能。

2、报告期公司实际使用募集资金2,811.67万元，累计使用募集资金20,060.55万元，结余5,847.88万元，募投项目实现效益6,221.15万元。公司在确保资金安全，操作合法合规，不影响生产经营、募投项目进度的前提下，对闲置自有资金进行委托理财、对闲置募集资金进行现金管理。公司参与兰溪普华臻宜股权投资合伙企业（有限合伙）基金投资，拓宽公司投资领域及盈利渠道，促进资本增值。

3、克难攻坚拓市场，聚焦新产品、新市场、新应用，自动化、通讯、农牧业等市场开拓初见成效。公司产品销售实现全面增长，其中伺服电机、EC外转子风机销量高速增长。报告期母公司实现营业收入72,825.86万元，较上年同期增长22.33%。其中冷柜电机27,761.07万元，较上年同期增长11.68%；外转子风机32,301.17万元，较上年同期增长21.58%；ECM电机8,737.95万元，较上年同期增长45.20%；伺服电机1,670.76万元，较上年同期增长405.88%；其它业务收入2,354.91万元，较上年同期增长34.02%。报告期母公司国外销售收入39,560.28万元，较上年同期增长21.62%，国内销售收入33,265.57万元，较上年同期增长23.18%。报告期公司控股子公司杭州祥和实现营业收入6,693.24万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	794,243,592.45	100%	646,653,218.23	100%	22.82%
分行业					

电气机械和器材制造业	727,311,154.34	91.57%	595,325,380.35	92.06%	22.17%
通用设备制造业	66,932,438.11	8.43%	51,327,837.88	7.94%	30.40%
分产品					
冷柜电机	277,610,729.93	34.95%	248,585,616.50	38.44%	11.68%
外转子风机	323,011,658.50	40.67%	265,685,226.82	41.09%	21.58%
ECM 电机	87,379,465.74	11.00%	60,180,222.23	9.31%	45.20%
伺服电机	16,707,587.32	2.10%	3,302,669.58	0.51%	405.88%
汽车空调机组	64,153,125.12	8.08%	50,807,501.34	7.86%	26.27%
其他业务收入	25,381,025.84	3.20%	18,091,981.76	2.79%	40.29%
分地区					
国内销售	398,640,745.54	50.19%	321,387,694.88	49.70%	24.04%
国外销售	395,602,846.91	49.81%	325,265,523.35	50.30%	21.62%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电气机械和器材制造业	727,311,154.34	485,761,653.21	33.21%	22.17%	15.59%	3.80%
分产品						
冷柜电机	277,610,729.93	196,733,400.56	29.13%	11.68%	7.00%	3.09%
外转子风机	323,011,658.50	202,709,929.78	37.24%	21.58%	13.23%	4.62%
ECM 电机	87,379,465.74	52,668,957.20	39.72%	45.20%	40.84%	1.86%
分地区						
国内销售	398,640,745.54	272,230,621.55	31.71%	24.04%	19.56%	2.56%
国外销售	395,602,846.91	259,272,035.06	34.46%	21.62%	14.30%	4.20%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
冷柜电机	销售量	万台	862.72	783.04	10.18%
	生产量	万台	890	785.92	13.24%
	库存量	万台	80.5	53.22	51.26%
外转子风机	销售量	万台	195.9	166.78	17.46%
	生产量	万台	198.13	162.83	21.68%
	库存量	万台	9.96	7.72	29.02%
ECM 电机	销售量	万台	85.49	62.43	36.94%
	生产量	万台	86.8	63.43	36.84%
	库存量	万台	6.06	4.74	27.85%
伺服电机	销售量	万台	4.13	0.80	416.25%
	生产量	万台	4.67	0.96	386.46%
	库存量	万台	0.70	0.16	337.50%
汽车空调机组	销售量	万台	0.44	0.36	22.22%
	生产量	万台	0.41	0.37	10.81%
	库存量	万台	0.08	0.11	-27.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2019 年期末冷柜电机库存量 80.5 万台，同比增长 51.26%，主要考虑春节因素增加销售备货。

2019 年 ECM 电机产量、销量同步增幅较高，主要系 ECM 电机的产品开发及市场推广见效、客户认可度上升、需求稳步上升。

2019 年伺服电机产量、销量、库存量同步增幅较高，主要系 2018 年基数较小，本期伺服电机产业化取得成效。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气机械和器材制造业	营业成本	485,761,653.21	91.39%	420,258,905.81	92.46%	15.59%
通用设备制造业	营业成本	45,741,003.40	8.61%	34,265,426.95	7.54%	33.49%

单位：元

产品分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冷柜电机	营业成本	196,733,400.56	37.01%	183,865,426.46	40.45%	7.00%
外转子风机	营业成本	202,709,929.78	38.14%	179,018,373.70	39.39%	13.23%
ECM 电机	营业成本	52,668,957.20	9.91%	37,396,548.07	8.23%	40.84%
伺服电机	营业成本	11,666,454.61	2.19%	2,570,722.15	0.56%	353.82%
汽车空调机组	营业成本	43,980,171.85	8.27%	34,162,986.89	7.52%	28.74%
其他业务成本	营业成本	23,743,742.61	4.47%	17,510,275.49	3.85%	35.60%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	110,761,240.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	27,370,270.86	3.45%
2	客户 2	22,244,181.18	2.80%
3	客户 3	21,540,528.32	2.71%
4	客户 4	21,070,649.69	2.65%
5	客户 5	18,535,609.96	2.33%
合计	--	110,761,240.01	13.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	127,234,025.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.07%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	34,398,369.57	7.32%
2	供应商 2	29,008,617.90	6.17%
3	供应商 3	22,782,428.66	4.85%
4	供应商 4	20,582,609.94	4.38%
5	供应商 5	20,461,999.69	4.35%
合计	--	127,234,025.76	27.07%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,268,662.13	25,523,028.47	26.43%	
管理费用	21,572,249.51	21,133,532.71	2.08%	
财务费用	-389,662.30	-943,685.42	-58.71%	财务费用增加主要系银行利息收入减少所致
研发费用	34,624,197.91	32,663,808.00	6.00%	

4、研发投入

适用 不适用

2019 年主要研发项目情况：

(1) ECMs 永磁同步电机

基于 ECM 电机，进行了单相交流永磁同步电机无换向器控制技术的深入研究，成功开发了 ECMs 系列电机及其 AC-AC 变换控制器。降低了控制器成本，提升了竞争力。

(2) EC/DC 电机本体的优化

针对 EC/DC 各系列电机，优化了电机结构，提高了可靠性；优化了电机极槽比和磁场波形，解决了电机的齿槽转矩脉动和电磁噪声问题，提高了电机功率密度和性价比。

2019 年度相关优化 EC/DC 电机已在轴流风机、离心风机广泛应用，极大提升了各系列产品的市场竞争力。

(3) EC137 系列风机

开发了 EC137 系列电机及控制器，并匹配了多种规格的轴流和离心风机，最大功率达到 2.2kW，最高转速达 4500r/min，拓展了公司 EC 风机产品的市场。

(4) EC/DC 控制器的全面升级

针对 EC/DC 各系列电机的控制器，全面应用矢量控制技术，提高了 EC/DC 电机的工作效率和控制精度。高精度的正弦驱动，进一步降低了 EC 电机的转矩脉动和电磁噪声。增加了控制器的 RS485 通讯功能，方便客户实现整个通风系统的智能协调控制。

针对 EC102、EC137 开发了三相 380V 控制器，最大功率达到 2.2kW，提升了公司 EC 风机产品的电压应用范围和功率等级。

上述技术的全面应用，进一步提高了客户对公司 EC 风机的满意度。

(5) 高射程冷库风机

2019 年公司完成该系列产品开发，该系列产品优化了风筒设计，增加了空气导流结构，大幅度提升了风机射程，降低冷库建设成本，提升制冷效果，目前已经批量生产。

(6) 180ST 数控车床用主轴伺服电机

2019 年公司完成该系列产品开发，该系列产品采用了模块化拼块定子技术，大幅度降低了电机的转矩脉动，提高了定位精度，提升了产品的整体性能，目前已经批量生产。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量 (人)	99	78	26.92%
研发人员数量占比	12.58%	9.10%	3.48%
研发投入金额 (元)	34,624,197.91	32,663,808.00	6.00%
研发投入占营业收入比例	4.36%	5.05%	-0.69%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	695,922,699.80	572,804,472.00	21.49%
经营活动现金流出小计	545,731,431.49	506,304,696.07	7.79%
经营活动产生的现金流量净额	150,191,268.31	66,499,775.93	125.85%

投资活动现金流入小计	2,084,939,073.76	1,883,293,851.37	10.71%
投资活动现金流出小计	2,204,041,551.82	1,857,226,497.86	18.67%
投资活动产生的现金流量净额	-119,102,478.06	26,067,353.51	-556.90%
筹资活动现金流入小计	29,500,000.00	3,815,000.00	673.26%
筹资活动现金流出小计	95,638,147.85	100,580,192.66	-4.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,138,147.85	-96,765,192.66	-31.65%
现金及现金等价物净增加额	-33,678,956.35	-3,969,394.07	748.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升125.85%，主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降556.90%，主要是报告期内购买的理财产品增加所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升31.65%，主要系本期分派现金股利减少及上期回购注销限制性股票支出综合所致。

(4) 报告期内现金及现金等价物净增加额较上年同期下降748.47%，主要原因系上述原因综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	25,404,446.69	13.46%	主要系购买理财产品取得的投资收益。	是
公允价值变动损益	1,564,690.14	0.83%	主要系根据杭州祥和 2019 年度业绩对赌确认的业绩补偿金额。	否
资产减值	-4,127,608.67	-2.19%	主要系计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	4,947.95	0.00%		否
营业外支出	512,770.26	0.27%	主要系杭州祥和购买设备违约金支出。	否
信用减值损失	-9,447,246.08	-5.00%	主要系杭州祥和对湖南中车时代电动汽车股份有限公司计提的坏账准备，本期已核销。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末	2019 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	82,957,200.81	6.75%	115,617,461.67	10.52%	-3.77%	
应收账款	171,090,883.55	13.92%	166,589,245.73	15.16%	-1.24%	
存货	89,891,906.25	7.31%	72,931,128.04	6.64%	0.67%	
固定资产	149,925,720.18	12.19%	143,005,275.62	13.01%	-0.82%	
在建工程	6,717,313.58	0.55%	4,416,920.55	0.40%	0.15%	
短期借款			29,058,766.58	2.64%	-2.64%	
其他流动资产	52,209,377.01	4.25%	75,124,390.71	6.84%	-2.59%	
交易性金融资产	563,564,690.14	45.84%	432,,934,357.95	39.40%	6.44%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2.衍生金融资产	432,934,357.95	1,564,690.14	0.00	0.00	1,927,000,000.00	1,780,000,000.00	-17,934,357.95	563,564,690.14
3.其他债权投资	34,406,708.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,286,737.66
金融资产小计	467,341,066.35	1,564,690.14	0.00	0.00	1,937,000,000.00	1,780,000,000.00	-17,934,357.95	620,851,427.80
上述合计	467,341,066.35	1,564,690.14	0.00	0.00	1,937,000,000.00	1,780,000,000.00	-17,934,357.95	620,851,427.80

其他变动的内容

本报告期内，杭州祥和原股东冯罗平、冯建平以其持有杭州祥和股权，向公司进行2018年度业绩补偿。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,064,295.73	承兑汇票保证金
应收票据	17,430,599.00	质押用于开立银行承兑汇票
合 计	21,494,894.73	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
45,671,978.34	92,746,428.95	-50.76%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	0.00	0.00	0.00	5,305,683.50	5,343,045.50	283,810.50	0.00	自有资金
金融衍生工具		1,556,729.64	0.00	0.00		0.00	1,556,729.64	自有资金
信托产品	100,000,000.00	0.00	0.00	1,435,000,000.00	1,065,000,000.00	16,738,137.05	470,000,000.00	自有资金
其他	349,406,708.40	7,960.50	0.00	504,249,576.55	716,461,942.06	5,938,335.85	149,294,698.16	自有资金
合计	449,406,708.40	1,564,690.14	0.00	1,944,555,260.05	1,786,804,987.56	22,960,283.40	620,851,427.80	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	IPO	24,646	2,811.67	20,060.55	0	0	0.00%	5,847.88	用于现金管理及暂存募集资金专用账户	5,847.88
合计	--	24,646	2,811.67	20,060.55	0	0	0.00%	5,847.88	--	5,847.88

募集资金总体使用情况说明

公司 2019 年度实际使用募集资金 2,811.67 万元，2019 年度收到的银行存款利息及购买银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 287.09 万元；累计已使用募集资金 20,060.55 万元，累计收到的银行存款利息及购买银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 1,262.43 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 5,847.88 万元（包括累计收到的银行存款利息及购买银行理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。

(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 200 万台外转子风机、300 万台 ECM 电机及研发中心建设项目	否	24,646	24,646	2,811.67	20,060.55	81.39%	2015 年 05 月 31 日	6,221.15	否	否
承诺投资项目小计	--	24,646	24,646	2,811.67	20,060.55	--	--	6,221.15	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	24,646	24,646	2,811.67	20,060.55	--	--	6,221.15	--	--
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 200 万台外转子风机、300 万台 ECM 电机及研发中心建设项目 2019 年度预计收益 6,641.19 万元，实际收益 6,221.15 万元，达成率 93.68%，未达预计效益主要系销量未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
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	适用 以前年度发生 受上游原材料价格上涨、人民币汇率大幅波动、国际间贸易争端等外部因素的影响，募集资金项目的主要产品外转子风机、ECM 电机的收入增幅有所放缓，原先制定的投资进度计划与产品实际市场需求的匹配度有所变化，公司于 2018 年 8 月 17 日召开第三届董事会第二十二次会议及 2018 年 9 月 13 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金项目投资计划延期的议案》，同意公司将原募集资金项目“年产 200 万台外转子风机、300 万台 ECM 电机及研发中心建设项目”的投资计划向后延期一年，原投资项目完全达产年份向后延期一年、产生的经济效益保持不变。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 7 月 18 日召开第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募投资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 12,073.85 万元。上述募集资金置换情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具《鉴证报告》（天健审（2016）6956 号）。公司监事会、独立董事、保荐机构针对上述募集资金置换事项发表明确同意意见。公司于 2016 年 8 月进行上述资金结算，截至 2016 年 12 月 31 日，上述资金已支付。 公司于 2016 年 10 月 26 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付首次公开发行股票募投项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。公司前期使用银行承兑汇票支付首次公开发行股票募投项目资金共计 4,018.71 万元，本公司于 2016 年结算资金 34.91 万元，于 2017 年结算资金 820.49 万元，于 2018 年结算资金 2,098.87 万元，于 2019 年结算资金 1,064.44 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，上述资金已结算完毕。									
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	<p>2019 年 7 月 2 日召开的公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募投项目建设进度及募集资金安全的情况下，继续使用最高额不超过人民币 6,500 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资保本型理财产品、银行定期存单，有效期自公司股东大会决议通过之日起 12 个月内，在上述期限及额度内可滚动使用。</p> <p>2019 年 7 月 18 日公司召开的 2019 年第二次临时股东大会审议并通过了上述议案。公司 2019 年度依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理（购买保本型理财产品）的金额为 5,200 万元，截至 2019 年 12 月 31 日上述 5,200 万元保本型理财产品未到期。</p> <p>其余募集资金 647.88 万元存放于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

（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。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）本公司未来三年的发展目标

进一步稳固冷柜电机、外转子风机、ECM电机在国内领先的地位，拓展产品在电力、通信等领域的应用；加大节能高效电机、伺服电机、驱动与控制的研发和产业化投入，提升产品的质量和水平，实现产品在自动化、机器人、新能源汽车等领域的广泛应用，力争2022年营业收入达到15.5亿元，归属于母公司所有者的净利润达到3亿元。（上述经营目标并不代表公司对未来的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于市场环境的变化、公司自身的努力等多种因素，存在很大的不确定性，提请投资者特别注意。）

（二）本公司中长期发展目标

紧跟物联网、大数据、云计算时代的创新步伐，为智能驱动提供理想解决方案，成为国内外智能驱动领域的重要服务商之一。

（三）2020年经营计划

2020年，世界经济面临较大的下行压力，新型冠状病毒肺炎疫情带来新的挑战，公司将坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻新发展理念，统筹做好疫情防控和经济发展，坚持两手抓、两手硬，努力夺取疫情防控和发展的双胜利。

1、全面深化改革，不断推进公司治理体系和治理能力现代化。

2、强化文化引领，发扬团结拼搏、艰苦奋斗精神，勤俭办企业，大力弘扬社会主义核心价值观，不断提高人文素质。

3、实施人才强企战略，聚天下英才而用之，建设学习型组织，全面提升能力素质，优化人才结构；秉持浙江精神，干在实处，走在前列，勇立潮头。

4、实施创新驱动发展战略，深化产学研合作，加大节能高效电机、伺服电机、驱动与控制研发和产业化投入，丰富产品，提升产能，优化产业结构；培育壮大新动能，加大设备投入，推进智能制造、物联网及柔性生产；完善信息系统，全面提高企业信息化水平。

5、创新商业模式，牢固树立质量优先、效益优先的营销理念，加强营销力量，提高营销人员素质，强化区域管理和网点建设，创新方式方法，稳固客户关系，提高顾客满意度；捕捉市场机遇，拓展产品的应用领域和空间，加大新产品销售力度，提高新产品销售占比；抓住“一带一路”发展机遇，扩大对外开放；加强供应链管理，探索重要供应商战略合作方式；做好节能减排，成本控制，提高企业竞争力。

6、积极开展并购重组，优化资源配置，延伸产业链；加强资金管理，确保资金安全，拓展投资渠道，提高资金效益；应用远期结售汇、期货套期保值等金融工具，降低企业风险；招引优质孵化企业，培育增长点；加快募投项目建设，管好用好募集资金，提高募投项目绩效；加强企业内部控制，强化内部审计在规范运作、风险管控、成本费用控制的作用；完善公司治理，规范信息披露，做好投资者关系管理；加强子公司管理，实现母、子公司协同发展。

7、深化卓越绩效管理，弘扬工匠精神，提升发展质量和水平，加快新产品认证，积极参与军民融合，争取取得国军标认证，形成新的竞争优势。

（四）公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争的风险

当前，我国经济发展面临新的风险挑战，国内经济下行压力加大，市场竞争加剧，要在竞争中取胜，关键是人才和机制，公司将加大体制机制创新，大力引进人才，创新驱动发展。

2、出口地政局不稳定而影响公司销售的风险

报告期内本公司产品的49.81%出口，主要出口地域包括俄罗斯、意大利、土耳其、伊朗、印度等国家，销售触角还在不断延伸。在出口地政局稳定、经济平稳发展时期，产品需求量会较大幅度增长；而在政局动荡不安、冲突不断或经济萧条时期，产品需求量将急剧下降，甚至可能带来违约风险。公司将通过扩大市场分布，参加中国出口信用保险等措施，降低风险。

3、毛利率下降的风险

产品的毛利率取决于生产成本和销售价格，由于市场竞争激烈，产品的销售价格可能不能同步于生产成本的上升，公司存在毛利率下降的风险。公司将通过套期保值，竞价采购降低原材料采购成本，优化设计降低材料消耗，机器换人、提高劳动生产率降低用人成本，加快新产品开发，提高新产品占比，降低毛利率下降的风险。

4、汇率波动的风险

报告期公司产品出口销售收入占公司营业收入的49.81%，人民币汇率波动将对公司效益产生较大影响，若人民币持续升值，将给公司带来不利影响。公司通过远期结售汇锁定汇率，规避或减少人民币升值风险。

5、理财投资的风险

金融市场受宏观经济的影响较大，理财投资可能会受到市场波动的影响，《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》明确资产管理业务不得承诺保本保收益，打破刚性兑付，公司利用自有资金进行理财投资，存在投资实际收益不及预期，甚至本金无法收回的风险。公司将严格遵守风险投资的法律法规及公司有关制度，降低风险。

6、新冠肺炎疫情蔓延的风险

新冠肺炎疫情给人类带来了新的挑战，经济发展面临诸多不确定因素，若新冠肺炎疫情在全球不断蔓延，公司的经营发展将会受到不利影响。公司将统筹做好疫情防控和经济发展，坚持两手抓、两手硬，加强与客户、供应商的沟通合作，增强应对疫情防控能力，降低风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月17日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年1月17日投资者关系活动记录表》。
2019年03月26日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年3月26日投资者关系活动记录表》。
2019年03月29日	其他	其他	详见巨潮资讯网《2019年3月29日投资者关系活动记录表》。
2019年04月25日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年4月25日投资者关系活动记录表》。
2019年05月14日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年5月14日投资者关系活动记录表》。
2019年05月16日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年5月16日投资者关系活动记录表》。
2019年05月28日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年5月28日投资者关系活动记录表》。
2019年09月09日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年9月9日投资者关系活动记录表》。
2019年09月25日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019年9月25日投资者关系活动记录表》。

2019 年 11 月 07 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 11 月 7 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 11 月 13 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 11 月 13 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 11 月 15 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 11 月 15 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 12 月 05 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 12 月 5 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 12 月 23 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 12 月 23 日投资者关系活动记录表》。
2019 年 12 月 27 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 12 月 27 日投资者关系活动记录表》。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格遵守证券监管机构关于利润分配的规定，根据《公司章程》和企业的实际情况，2018年度股东大会审议通过了《关于制定〈未来三年（2019-2021年）股东回报规划〉的议案》，明确了分红标准和分红比例。公司现金分红政策合法合规，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

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

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

1、2017年度普通股股利分配方案、资本公积金转增股本方案：以公司股本11,834.5万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。根据《2017年限制性股票激励计划》规定“公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解除限售时返还激励对象”，因2017年授予限制性股票58.5万股回购注销未能解除限售，则该代为收取的现金分红不予返还。实际派发现金股利58,880,000.00元。

2、2018年度普通股股利分配方案、资本公积金转增股本方案：以公司股本11,776万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。共计派发现金股利35,328,000.00元。

3、2019年度普通股股利分配预案、资本公积金转增股本预案：拟以现有总股本11,776万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	35,328,000.00	165,307,791.62	21.37%	0.00	0.00%	35,328,000.00	21.37%
2018 年	35,328,000.00	97,276,854.98	36.32%	0.00	0.00%	35,328,000.00	36.32%
2017 年	58,880,000.00	107,567,071.50	54.74%	0.00	0.00%	58,880,000.00	54.74%

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

 适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

 适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	117,760,000
现金分红金额（元）（含税）	35,328,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	35,328,000.00
可分配利润（元）	589,017,731.68
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告天健审（2020）618 号，母公司 2019 年度净利润 167,613,596.65 元，加上年初未分配利润 473,493,494.70 元，减去 2019 年度按母公司实现净利润 10%提取盈余公积 16,761,359.67 元，减去 2018 年度实际利润分配现金股利 35,328,000.00 元，2019 年度末母公司可供分配利润为 589,017,731.68 元。	
公司拟以现有总股本 11,776 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	何平;邵国新;胡雅琴;张为民;何思昀;倪达明;俞翔;钱新;董荣璋;张有军;张继生	股份限售承诺	(1) 自股票上市之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份;(2)在上述 36 个月的限售期届满后, 在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的 25%;(3) 离职后半年内, 不转让其所直接或间接持有的发行人股份; 申报离任 6 个月后的 12 个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售的股份占其所直接或间接持有发行人股份总数的比例不超过 50%。(4) 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月; 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整, 且该项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2016 年 06 月 22 日	36 个月内	已完成
	杭州微光投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	(1) 自股票上市之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份;(2) 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月; 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。	2016 年 06 月 22 日	36 个月	已完成
	何平	股份减持承诺	1、在其所持公司股票锁定期满后 2 年内, 若公司股价不低于发行价, 累计减持数量将不超过其所持有公司股份数量的 25% (不含), 且减持不影响其对公司的控制权。如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。2、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。3、若违反其所作出的关于股份减持的承诺, 减持股份所得收益将归公司所有。	2016 年 06 月 22 日	锁定期满后 2 年内	严格履行中
	邵国新	股份减持承诺	1、在其所持公司股票锁定期满后 2 年内, 若公司股价不低于发行价, 累计减持数量将不超过其所持有公司股份数量的 25% (不含)。如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。2、减持公司股票时将在减	2016 年 06 月 22 日	锁定期满后 2 年内	严格履行中

			持前 3 个交易日予以公告。3、若违反其所作出的关于股份减持的承诺，减持股份所得收益将归公司所有。			
	杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	1、在其所持公司股票锁定期满后 2 年内，若公司股价不低于发行价，累计减持数量将不超过其所持有公司股份数量的 40%（不含）。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。2、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。3、若违反其所作出的关于股份减持的承诺，减持股份所得收益将归公司所有。	2016 年 06 月 22 日	锁定期满后 2 年内	严格履行中
	公司;何平;邵国新;胡雅琴;倪达明;张为民;何思昀;张继生;张有军;钟芳琴	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过回购公司股票或公司控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施。	2016 年 06 月 22 日	三年内	已完成
	何平;邵国新	关于避免同业竞争的承诺	一、截至本承诺函出具日，本公司/本人及控制的其他公司或其他组织没有从事与杭州微光电子股份有限公司（以下简称“微光电子”）及其控制子公司相同或相似的业务。二、非经微光电子董事会和/或股东大会书面同意，本公司/本人不在中国境内或境外单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与微光电子及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。三、本公司/本人承诺将不会在中国境内或境外以任何形式支持微光电子及其控制的子公司以外的他人从事与微光电子及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成或可能构成竞争的业务及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与微光电子及其控制的子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。四、本公司/本人如有任何竞争性业务机会，应立即通知微光电子，并将在其合法权利范围内竭尽全力地首先促使该业务机会以不亚于提供给本公司/本人的条件提供给微光电子。五、本公司/本人将充分尊重微光电子的独立法人地位，保障微光电子及其控制的子公司的独立经营、自主决策。本公司/本人将严格按照《公司法》以及微光电子公司章程之规定，促使微光电子及其控制的子公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。六、本公司/本人承诺不以微光电子主要股	2016 年 06 月 22 日	长期有效	严格履行中

			<p>东的地位谋求不正当利益，进而损害微光电子其他股东的权益。如因本公司/本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致微光电子及其控制的子公司的权益受到损害的，本公司/本人将对因违反承诺给微光电子造成的损失，以现金形式进行充分赔偿。七、本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本公司/本人有约束力的法律文件。如违反本承诺，本公司/本人愿意承担法律责任。（本承诺仅供杭州微光电子股份有限公司首次公开发行股票并上市之用，不用于其他用途）</p>			
何平	关于关联交易、资金占用方面的承诺	<p>在本人作为杭州微光电子股份有限公司（以下简称“微光电子”或“股份公司”）的控股股东或主要股东期间以及公司实际控制人期间，将严格执行中国证监会【证监发（2003）56号】文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，承诺：1、本人及本人控制的关联方在与微光电子发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。2、本人及本人控制的关联方不得要求微光电子垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。3、本人及本人控制的关联方不谋求以下列方式将微光电子资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联方使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人及本人控制的关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联方提供委托贷款；（3）委托本人及本人控制的关联方进行投资活动；（4）为本人及本人控制的关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人及本人及其控制的关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。</p>	2016年06月22日	长期有效	严格履行中	
何平	关于违反其他承诺的约束措施	<p>本人已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于严格执行中国证监会【证监发（2003）56号】文的有关规定的承诺函》、《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。</p>	2016年06月22日	长期有效	严格履行中	
邵国新	关于违反其他承诺的约束措施	<p>本人已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。</p>	2016年06月22日	长期有效	严格履行中	
胡雅琴;倪达明;张为民;	关于违反其他承诺	<p>本股东已出具了《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》，若违反上述承诺，所得收</p>	2016年06月22日	三年	已完成	

	何思响;俞翔;钱新;董荣璋;张继生;张有军;杭州微光投资合伙企业(有限合伙)	的约束措施	益将归属于公司,因此给公司或投资者造成损失的,将依法对公司或投资者进行赔偿。	日		
	公司;何平;邵国新;胡雅琴;张为民;何思响;倪达明;沈田丰;吴建华;朱建;俞翔;钱新;董荣璋;张继生;张有军;钟芳琴	关于首次公开发行股票因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺	经中国证监会、深圳证券交易所或司法机关认定,发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人及发行人实际控制人、董事、监事及高级管理人员负有所各自承诺的回购新股、购回股份、赔偿损失等义务。	2016年06月22日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	否					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
杭州祥和实业有限公司	2018年01月01日	2020年12月31日	1,500	-509.50	业绩承诺未完成原因系2019年受汽车行业不景气及补贴政策等方面的影响,杭州祥和收入未能实现预计目标;部分应收款项无法收回造成大额信用减值损失;管理经营团队成本费用管控不力等因素影响,导致业绩未能达到预期目标。	2018年05月07日	2018年5月7日披露于证券时报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于股权收购暨增资协议的公告》(公告编号:2018-037)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与杭州祥和原股东冯金祥、冯罗平、冯建平签订的《股权收购暨增资协议》，冯金祥、冯罗平、冯建平承诺,2018年度、2019年度、2020年度,杭州祥和资产合并报表口径下扣除非经常性损益后归属母公司所有者净利润将分别不低于1250万元、1500万元、1750万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

杭州祥和2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润-509.50万元,未完成2019年度业绩承诺。依照《股权收购暨增资协议》,杭州祥和原股东冯金祥、冯罗平、冯建平需要补偿2,679.29万元,原股东所质押的杭州祥和股权170.51万股已不足以支付业绩对赌补偿款,公司将依照《股权收购暨增资协议》约定督促原股东及时履行业绩补偿义务,必要时采取相关法律措施维护上市公司利益。2019年度公司商誉账面价值为0,业绩承诺的完成情况对商誉减值测试无影响。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“第十二节 五、29 重要会计政策和会计估计变更”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱大为、胡青
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
杭州卓彩家纺 有限公司	2018 年 08 月 01 日	400	2018 年 01 月 04 日	400	连带责任 保证	借款期限届满 之日起两年	是	否
杭州富阳浩然 箱包有限公司	2018 年 10 月 23 日	800	2018 年 11 月 01 日	739.84	连带责任 保证	借款期限届满 之日起两年	是	否
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				0
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	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

杭州祥和实业有限公司	2018年08月01日	3,800	2019年01月08日	700	连带责任保证	借款期限届满之日起两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		700		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
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	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
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)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		700		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		0		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
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				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

注:

1、杭州祥和实业有限公司为杭州卓彩家纺有限公司400万元融资担保系公司收购杭州祥和前其已存在, 截至本报告期末, 该担保主债务已到期履约, 该担保责任解除。

2、2018年7月30日, 公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对控股子公司担保额度的议案》, 同意公司为控股子公司杭州祥和向银行申请授信额度时提供连带责任保证担保, 担保总额不超过人民币5,000万元, 并且, 公司对杭州祥和担保总额及杭州祥和对外担保总额合计不超过人民币5,000万元。2019年1月8日, 公司为杭州祥和和融资提供担保, 所担保债务最高本金限额为人民币700万元整。截至本报告期

末，该担保主债务已到期履约，该担保责任解除。

3、2018年10月22日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于控股子公司对外担保续保的议案》，同意杭州祥和为杭州富阳浩然箱包有限公司提供融资担保不超过800万元。2018年11月1日，杭州祥和为杭州富阳浩然箱包有限公司融资800万元提供担保，公司持股92.48%，应承担739.84万元担保责任。截至本报告期末，该担保主债务已到期履约，该担保责任解除。

(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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	37,500	9,200	0
银行理财产品	闲置募投资金	7,500	5,200	0
信托理财产品	自有资金	48,000	47,000	0
合计		93,000	61,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
兴业银行股份有限公司余杭支行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2018年10月10日	2019年01月10日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	4.70%		35.54	35.54		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2018-079
华夏银行杭州余杭支行	银行	银行理财产品	4,000	自有资金	2018年11月02日	2019年03月04日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	3.7%-4.7%		60.52	60.52		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2018-096
中融国际信托有限公司	信托公司	信托产品	3,000	自有资金	2018年11月28日	2019年02月28日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	7.20%		54.44	54.44		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2018-104
浙商银行杭州余杭支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2018年11月29日	2019年06月05日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	4.70%		121.04	121.04		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2018-104
华夏银行杭州余杭支行	银行	银行理财	4,000	自有资金	2018年11月30日	2019年02月	货币市场工具类、固定收益类、债券类及	到期本息偿还	3.7%-4.7%		34.52	34.52		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编

支行		产品			日	12 日	其他符合监管要求的资产等金融资产									号 2018-105
华夏银行 杭州余杭 支行	银行	银行 理财 产品	5,500	自有 资金	2018 年 11 月 30 日	2019 年 03 月 04 日	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及 其他符合监管要求的 资产等金融资产	到期本 息偿还	3.7%- 4.7%		63.38	63.38		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编 号 2018-105
杭州银行 股份有限 公司余杭 支行	银行	银行 理财 产品	9,000	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 03 月 25 日	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及 其他符合监管要求的 资产等金融资产	到期本 息偿还	4.50%		99.86	99.86		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编 号 2018-108
中融国际 信托有限 公司	信托 公司	信托 产品	3,000	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 02 月 24 日	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及 其他符合监管要求的 资产等金融资产	到期本 息偿还	6.60%		32.55	32.55		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编 号 2018-108
中融国际 信托有限 公司	信托 公司	信托 产品	1,000	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 03 月 26 日	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及 其他符合监管要求的 资产等金融资产	到期本 息偿还	6.60%		16.27	16.27		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编 号 2018-108
中融国际 信托有限 公司	信托 公司	信托 产品	3,000	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 03 月 26 日	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及 其他符合监管要求的 资产等金融资产	到期本 息偿还	7.20%		53.26	53.26		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编 号 2018-108
华夏银行 杭州余杭 支行	银行	银行 理财 产品	6,000	自有 资金	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 25 日	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及 其他符合监管要求的 资产等金融资产	到期本 息偿还	3.5%- 4.5%		14.17	14.17		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编 号 2019-001
华夏银行 杭州余杭	银行	银行 理财	3,000	自有 资金	2019 年 01 月 11	2019 年 01 月	货币市场工具类、固 定收益类、债券类及	到期本 息偿还	3.5%- 4.5%		4.39	4.39		是	是	巨潮资讯网 微 光股份 公告编

支行		产品			日	25 日	其他符合监管要求的资产等金融资产								号 2019-008	
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	4,000	自有资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 04 月 30 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.50%		64.11	64.11		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-010
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	4,000	自有资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 04 月 30 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.40%		63.12	63.12		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-010
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 02 月 15 日	2019 年 05 月 20 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.50%		83.7	83.70		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-011
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 02 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.30%		46.6	46.60		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-013
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	2,500	自有资金	2019 年 03 月 06 日	2019 年 06 月 04 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.20%		38.22	38.22		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-014
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 03 月 07 日	2019 年 09 月 03 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.40%		157.81	157.81		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-014
中融国际信托有限	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 03 月 07 日	2019 年 06 月	货币市场工具类、固定收益类、债券类及	到期本息偿还	6.30%		77.67	77.67		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编

公司					日	05 日	其他符合监管要求的资产等金融资产								号 2019-014	
杭州银行股份有限公司余杭支行	银行	银行理财产品	9,500	自有资金	2019 年 03 月 27 日	2019 年 06 月 26 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	4.45%		105.4	105.40		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-024
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 03 月 27 日	2019 年 06 月 25 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.00%		73.97	73.97		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-024
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 04 月 30 日	2019 年 07 月 29 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%		42.16	42.16		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-032
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 04 月 30 日	2019 年 08 月 28 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.00%		98.63	98.63		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-032
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 08 月 19 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%		70.27	70.27		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-033
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 05 月 29 日	2019 年 08 月 27 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.60%		41.42	41.42		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-035
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 06 月 06 日	2019 年 09 月	货币市场工具类、固定收益类、债券类及	到期本息偿还	5.70%		70.27	70.27		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编

公司					日	04 日	其他符合监管要求的资产等金融资产								号 2019-037	
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 06 月 06 日	2019 年 09 月 04 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.60%		69.04	69.04		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-037
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 06 月 26 日	2019 年 09 月 24 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%		70.27	70.27		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-039
杭州银行股份有限公司余杭支行	银行	银行理财产品	9,500	自有资金	2019 年 07 月 01 日	2019 年 09 月 25 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	4.25%		95.13	95.13		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-041
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 07 月 05 日	2020 年 01 月 05 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.70%	101.33	至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-049
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 08 月 01 日	2019 年 10 月 30 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%		42.16	42.16		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-052
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 08 月 20 日	2019 年 11 月 18 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%		70.27	70.27		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-054
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 08 月 28 日	2019 年 11 月 26 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及	到期本息偿还	5.60%		41.42	41.42		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编

公司					日	日	其他符合监管要求的资产等金融资产								号 2019-061		
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019年08月29日	2019年11月27日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%		70.27	70.27		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-061	
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019年09月04日	2020年03月04日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.75%	168.29		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-062
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019年09月05日	2019年12月04日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.70%	0	70.27	70.27		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-062	
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019年09月04日	2019年12月03日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.60%	0	41.42	41.42		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-062	
中航信托股份有限公司	信托	信托产品	2,000	自有资金	2019年09月05日	2020年04月06日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.70%	78.56		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-063
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019年09月11日	2019年12月10日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	5.60%	0	41.42	41.42		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-064	
中融国际信托有限	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019年09月25日	2019年12月	货币市场工具类、固定收益类、债券类及	到期本息偿还	5.90%	0	72.74	72.74		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编	

公司					日	24 日	其他符合监管要求的资产等金融资产									号 2019-065	
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 09 月 27 日	2020 年 03 月 27 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.75%	168.29		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-066
杭州银行股份有限公司余杭支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2019 年 09 月 29 日	2019 年 12 月 27 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	4.15%	0	50.6	50.60			是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-066
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 10 月 31 日	2020 年 02 月 28 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.00%	59.18		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-072
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 11 月 19 日	2020 年 03 月 18 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.10%	100.27		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-074
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	4,000	自有资金	2019 年 11 月 27 日	2020 年 02 月 25 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.10%	60.16		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-077
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	4,000	自有资金	2019 年 11 月 28 日	2020 年 02 月 26 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.40%	63.12		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-077
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 12 月 04 日	2020 年 04 月 04 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及	到期本息偿还	6.40%	63.12		至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编

公司					日	02 日	其他符合监管要求的资产等金融资产				未未到期	到期				号 2019-078
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 12 月 05 日	2020 年 04 月 03 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.10%	100.27	至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-078
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 12 月 11 日	2020 年 03 月 11 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	7.00%	52.36	至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-079
中融国际信托有限公司	信托	信托产品	5,000	自有资金	2019 年 12 月 25 日	2020 年 03 月 24 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	6.40%	78.9	至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2019-080
杭州银行股份有限公司余杭支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2019 年 12 月 31 日	2020 年 03 月 30 日	货币市场工具类、固定收益类、债券类及其他符合监管要求的资产等金融资产	到期本息偿还	4.10%	50.55	至报告期末未到期	至报告期末未到期		是	是	巨潮资讯网 微光股份 公告编号 2020-001
合计			222,000	--	--	--	--	--	--	1,144.4	2,358.3	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司以“创新创业、科学发展、共建共享、产业报国”为经营宗旨，在发展经济的同时，始终将履行社会责任贯穿于企业的发展战略和经营管理的各个环节中，企业通过安全生产标准化二级企业达标综合考评，2018年度余杭区企业环境行为信用等级评定结果为绿牌，公司积极投身于社会公益事业，对外捐赠进行教育扶贫，积极开展帮扶结对、参加社区活动、义务献血等活动，弘扬了社会主旋律。

2、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司一直秉持“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，高度重视环境保护工作，严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，严格执行“三同时”制度，努力提高、完善公司环境保护管理的相关制度，将ISO14001环境管理体系贯穿到公司的各项生产经营业务中，做到“三废”达标排放和固废妥善处置，不断提高完善环境保护、能源消耗的管理水平，采取措施降低能耗，减少污染，积极履行环境保护、和谐发展的使命，承担企业的社会责任。2018年度余杭区企业环境行为信用等级评定结果为绿牌。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

为把握资本市场项目的投资机会，拓宽公司投资领域及盈利渠道，获得资本增值收益，促进公司的可持续发展及稳定增长，公司以自有资金1000万元投资基金兰溪普华臻宜股权投资合伙企业（有限合伙），截至本报告期末，该基金已备案完成，对外已有项目投资。具体内容详见巨潮资讯网《关于对外投资的公告》（公告编：2019-060）、《关于对外投资的进展公告》（公告编：2019-073）、《关于对外投资的进展公告》（公告编：2019-076）。

二十、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	88,320,000	75.00%				-28,704,000	-28,704,000	59,616,000	50.62%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	88,320,000	75.00%				-28,704,000	-28,704,000	59,616,000	50.62%
其中：境内法人持股	5,520,000	4.69%				-5,520,000	-5,520,000	0	0.00%
境内自然人持股	82,800,000	70.31%				-23,184,000	-23,184,000	59,616,000	50.62%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	29,440,000	25.00%				28,704,000	28,704,000	58,144,000	49.38%
1、人民币普通股	29,440,000	25.00%				28,704,000	28,704,000	58,144,000	49.38%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	117,760,000	100.00%				0	0	117,760,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

2019年6月19日，公司发布了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-038）。截至2019年6月24日，相关股东已履行完毕相关承诺，且解禁相关手续已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。公司本次首发前限售股解禁88,320,000股，占公司总股本75%，其中上市流通28,704,000股，高管锁定股59,616,000股。本次股份解除限售后，公司股东将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份

实施细则》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等规则的相关规定，同时将自觉遵守其关于股份减持的相关承诺，并履行相应信息披露义务。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何平	46,368,000	0	11,592,000	34,776,000	高管锁定股	2019年6月24日
邵国新	29,808,000	0	7,452,000	22,356,000	高管锁定股	2019年6月24日
胡雅琴	1,656,000	0	414,000	1,242,000	高管锁定股	2019年6月24日
何思昀	1,656,000	0	414,000	1,242,000	高管锁定股	2019年6月24日
张为民	3,312,000	0	3,312,000	0	不适用	2019年6月24日
杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	5,520,000	0	5,520,000	0	不适用	2019年6月24日
合计	88,320,000	0	28,704,000	59,616,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,563	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,258	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
何平	境内自然人	39.38%	46,368,000		34,776,000	11,592,000		
邵国新	境内自然人	25.31%	29,808,000		22,356,000	7,452,000		
杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.69%	5,520,000		0	5,520,000		
张为民	境内自然人	2.81%	3,312,000		0	3,312,000		
胡雅琴	境内自然人	1.41%	1,656,000		1,242,000	414,000		
何思昀	境内自然人	1.41%	1,656,000		1,242,000	414,000		
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.02%	1,204,780	1,204,780	0	1,204,780		
王建梅	境内自然人	0.64%	758,018	8,700	0	758,018		
#胡敏莉	境内自然人	0.64%	757,200	-76,100	0	757,200		
杨春玲	境内自然人	0.38%	450,519	450,519	0	450,519		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东何平和自然人股东胡雅琴为夫妻关系，自然人股东何思昀为何平和胡雅琴之女，上述三大股东存在行动一致的可能性。第二大股东邵国新和第四大股东张为民为夫妻关系，上述两大股东存在行动一致的可能性。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
何平	11,592,000	人民币普通股	11,592,000
邵国新	7,452,000	人民币普通股	7,452,000
杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	5,520,000	人民币普通股	5,520,000
张为民	3,312,000	人民币普通股	3,312,000
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,204,780	人民币普通股	1,204,780
王建梅	758,018	人民币普通股	758,018
#胡敏莉	757,200	人民币普通股	757,200
杨春玲	450,519	人民币普通股	450,519
胡雅琴	414,000	人民币普通股	414,000
何思昀	414,000	人民币普通股	414,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	自然人股东何平和自然人股东胡雅琴为夫妻关系，自然人股东何思昀为何平和胡雅琴之女，上述三大股东存在行动一致的可能性。股东邵国新和股东张为民为夫妻关系，上述两大股东存在行动一致的可能性。公司未知其他前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东胡敏莉通过投资者信用账户持有 657,200 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何平	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理，杭州市余杭区人大代表	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

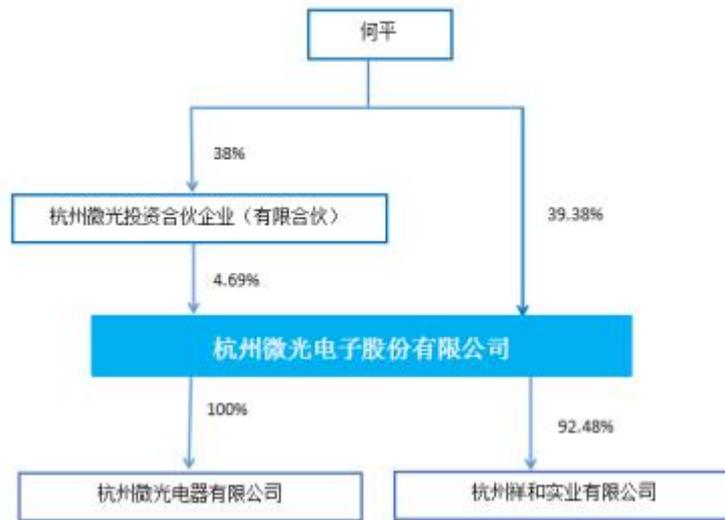
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何平	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理，杭州市余杭区人大代表		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
何平	董事长、总经理	现任	男	54	2009年11月07日	2021年11月14日	46,368,000				46,368,000
邵国新	副董事长、副总经理	现任	男	51	2009年11月07日	2021年11月14日	29,808,000				29,808,000
胡雅琴	董事、董事会秘书	现任	女	53	2009年11月07日	2021年11月14日	1,656,000				1,656,000
何思昀	董事	现任	女	29	2015年11月10日	2021年11月14日	1,656,000				1,656,000
倪达明	董事、副总经理	现任	男	48	2009年11月07日	2021年11月14日					
董荣璋	董事	现任	男	48	2018年11月15日	2021年11月14日					
吴建华	独立董事	现任	男	56	2015年11月10日	2021年11月14日					
胡小明	独立董事	现任	女	52	2018年11月15日	2021年11月14日					
沈梦晖	独立董事	现任	男	40	2018年11月15日	2021年11月14日					
俞翔	股东代表监事	现任	女	52	2018年11月15日	2021年11月14日					
张继生	职工代表监事、监事会主席	现任	男	46	2018年11月14日	2021年11月14日					
陈华平	股东代表监事	现任	男	38	2018年11月15日	2021年11月14日					

张有军	副总经理	现任	男	42	2012年11月15日	2021年11月14日					
刘海平	副总经理	现任	男	38	2018年11月21日	2021年11月14日					
钟芳琴	财务负责人	现任	女	49	2012年11月15日	2021年11月14日					
合计	--	--	--	--	--	--	79,488,000	0	0		79,488,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

（一）董事会成员

本公司第四届董事会由9名董事组成，各董事由股东提名，经公司2018年第四次临时股东大会选举产生，本届董事会任期自2018年11月15日至2021年11月14日。

1、何平，男，1965年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，高级经济师，工商管理硕士。1986年参加工作，历任浙江省电子工业学校副校长，杭州微光电子设备厂厂长，杭州市余杭区第九届政协委员，杭州微光电子股份有限公司董事长、总经理等职，现为公司董事长、总经理，杭州市余杭区人大代表。

2、邵国新，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。1989年参加工作，历任浙江省电子工业学校学生科科长，杭州微光电子设备厂销售经理、副厂长，杭州微光电子股份有限公司副董事长、副总经理等职，现为公司副董事长、副总经理。

3、胡雅琴，女，1966年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，大学本科学历，取得了董事会秘书资格证书。历任浙江省电子技术研究所技术员，浙江省电子工业学校实验中心秘书，浙江树人大学信息科技学院办公室主任，杭州微光电子股份有限公司董事、董事会秘书等职，现为公司董事、董事会秘书，杭州市余杭区政协委员。

4、何思昀，女，1990年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。曾任杭州微光电子股份有限公司董事、总经理助理，现为公司董事、总经理助理。

5、倪达明，男，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历、经济师。历任日立化成（新加坡）有限公司职员，浙江长城电子技术服务中心技术员，浙江顺风电子技术公司技术员，浙江鼎鑫信息技术有限公司技术员，杭州微光电子设备厂销售部部长，杭州微光电子股份有限公司董事、副总经理等职，现为公司董事、副总经理。

6、董荣璋，男，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，工程师。历任杭州江潮电机有限公司技术科科长，余杭塘南高温节能材料厂分厂厂长，杭州微光电子股份有限公司监事、外转子风机事业部部长等职，现为公司董事、外转子风机事业部部长。

7、吴建华，男，1963年出生，中国国籍，民建会员，无境外居留权，博士学历，教授。曾任国营贵阳电机厂设计员、浙江大学教授、杭州微光电子股份有限公司独立董事，现任中国金属学会电工钢分会委

员，全国小功率电机专业委员会委员，全国小功率电机分标委员会委员，浙江大学教授，杭州微光电子股份有限公司独立董事。

8、沈梦晖，男，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，拥有高级会计师职称，注册会计师非执业资格。曾任天健会计师事务所高级经理，并曾兼任浙江省上市公司协会财务总监委员会常委，浙江财经大学会计学院硕士生导师等。现任南方中金环境股份有限公司副总经理、三力士股份有限公司、杭州微光电子股份有限公司等公司独立董事。

9、胡小明，女，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，一级律师，民盟盟员。曾任浙江星韵律师事务所执业律师，曾受中华全国律师协会委派赴新加坡应龙律师事务所进修，现为国浩律师（杭州）事务所执业律师、合伙人，浙江省民盟社会与法律专业委员会副主任，杭州仲裁委员会仲裁员，杭州微光电子股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

本公司第四届监事会由3名监事组成，其中张继生为职工监事，由职工代表大会推举产生，俞翔、陈华平由公司股东提名，经公司2018年第四次临时股东大会选举产生，本届监事会任期自2018年11月15日至2021年11月14日。

1、张继生，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，经济师。历任临湘市能源研究所办事员，东莞Ever Camel Group管理课助理，杭州老板实业集团有限公司人事部部长，浙江绍兴茂龙吴中有限公司综合管理部部长，杭州微光电子设备厂办公室主任、分厂厂长，杭州微光电子股份有限公司冷柜事业部部长、副总经理。现为公司监事会主席、伺服电机事业部部长。

2、俞翔，女，1967年出生，中国国籍，民建会员，无境外居留权，高级工程师，大学专科学历。历任浙江新一洲电气集团有限公司技术员、计量室副主任，杭州新万利电子有限公司质保部部长、办公室主任，杭州微光电子设备厂质检科科长、副厂长、副总经理，杭州微光电子股份有限公司监事会主席，现为公司监事、工会主席。

3、陈华平，男，1981年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，工程师，国家注册质量工程师。历任杭州微光电子设备厂检验员、技术员、质检科科长、冷柜电机事业部副部长、质管部部长等职，现为公司监事、质管部部长。

（三）高级管理人员

1、何平，公司总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

2、邵国新，公司副总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

3、胡雅琴，公司董事会秘书，简历详见“（一）董事会成员”。

4、倪达明，公司副总经理，简历详见“（一）董事会成员”。

5、张有军，男，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级工程师、国家注册质量工程师。历任江苏靖江天马电机有限公司技术员，江苏南通长江电器实业有限公司技术开发部部长助理、部长，深圳骏达电机厂项目工程师，杭州微光电子设备厂技术科科长，杭州微光电子股份有限公司技术部部长、ECM事业部部长、外转子风机事业部部长、公司副总经理等职，现为公司副总经理、安全总监。

6、刘海平，男，1981年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级工程师。历任浙江联宜电机有限公司技术员、研发部部长，杭州微光电子股份有限公司研发部部长、总经理助理。现为公司副总经理、研发部部长。

7、钟芳琴，女，1970年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，大学专科学历，会计师。历任塘栖织造厂主办会计、杭州亚泰食品有限公司主办会计、杭州微光电子设备厂财务部部长、杭州微光电子股份有限公司财务总监等职，现为公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何平	杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年11月28日		否
邵国新	杭州微光投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年11月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何平	杭州祥和实业有限公司	董事长	2018年05月05日		否
邵国新	杭州祥和实业有限公司	董事	2018年05月05日		否
邵国新	杭州微光电器有限公司	执行董事兼总经理	2012年12月24日		否
沈梦晖	南方中金环境股份有限公司	副总经理	2019年10月25日	2022年01月30日	是
沈梦晖	浙江滕华资产管理有限公司	执行董事	2017年10月17日	2020年10月16日	否
沈梦晖	三力士股份有限公司	独立董事	2018年05月14日	2021年02月01日	是
沈梦晖	浙江海德曼智能装备股份有限公司	独立董事	2018年11月05日	2021年11月04日	是
沈梦晖	浙江大洋生物科技集团股份有限公司	独立董事	2017年06月27日	2020年06月26日	是
沈梦晖	浙江德宝通讯科技股份有限公司	董事	2019年12月18日	2022年12月17日	是
沈梦晖	NANFANG INDUSTRY PTE. LTD	董事	2015年12月11日		否
沈梦晖	云南东达物流股份有限公司	监事	2019年05月17日	2022年05月16日	否
吴建华	浙江大学	教授			是
胡小明	杭州当虹科技股份有限公司	独立董事	2018年01月08日	2021年01月07日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬制度》和绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。董事、监事、高级管理人员报酬均按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何平	董事长、总经理	男	54	现任	36	否
邵国新	副董事长、副总经理	男	51	现任	36	否
胡雅琴	董事、董事会秘书	女	53	现任	26	否
何思昀	董事	女	29	现任	5	否
倪达明	董事、副总经理	男	48	现任	45	否
董荣璋	董事	男	48	现任	31	否
吴建华	独立董事	男	56	现任	6	否
胡小明	独立董事	女	52	现任	6	否
沈梦晖	独立董事	男	40	现任	6	否
俞翔	监事	女	52	现任	25	否
张继生	监事会主席	男	46	现任	26	否
陈华平	监事	男	38	现任	24	否
张有军	副总经理	男	42	现任	39	否
刘海平	副总经理	男	38	现任	39	否
钟芳琴	财务负责人	女	49	现任	31	否
合计	--	--	--	--	381	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	488
主要子公司在职员工的数量（人）	299
在职员工的数量合计（人）	787
当期领取薪酬员工总人数（人）	787

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	542
销售人员	44
技术人员	99
财务人员	10
行政人员	92
合计	787
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	20
本科	94
大专	122
大专以下	551
合计	787

2、薪酬政策

公司实施了符合公司发展的员工薪酬政策：

（1）公司按照管理人员、销售人员、研发人员、操作工及班组长等不同的岗位、不同的级别实施不同的薪酬考核制度。

（2）公司薪酬包括岗位工资或基本工资、绩效奖金、各种福利、津贴或补贴等：1）公司岗位工资主要根据该岗位在公司中的重要程度来确定工资标准。公司实行岗位等级工资制，根据各岗位所承担工作的特性及对员工能力要求的不同，将岗位划分为不同的级别；2）公司的基本工资根据当地最低工资标准按月发放；3）公司绩效奖金根据企业经营效益和员工个人工作绩效考核发放。绩效奖金分为月度绩效奖金和年度绩效奖金两种；4）公司的津贴或补贴包括工龄津贴、租房补贴、职称津贴、加班津贴等。

3、培训计划

公司结合既定的发展战略与目标，制订了未来三年的人力资源发展计划，实施员工培训计划，建立和完善培训体系。对现有人员进行系统培训，包括内部岗位培训、内部交流研讨、外聘讲师授课、支持学校进修、到国内外先进同行和上下游企业参观交流或合作访谈等多种形式，提高员工的综合素质，开阔员工视野，全面了解公司所从事的业务，理解公司的价值观。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会的有关要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等规定，规范运作，及时、完整、真实、准确、公平履行信息披露义务。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司全体董事均能够依据《董事会议事规则》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司全体监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司制定了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制；公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露和透明度

公司实行董事会秘书负责制下的信息披露工作和投资者关系管理工作；公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》的要求，履行信息披露程序，依法真实、准确、完整、及时地在指定的信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网进行披露；同时按照《投资者关系管理办法》的要求，规范投资者接待程序，接待股东来访和咨询，确保公司所有股东能够平等地获得公司信息。

7、关于相关利益者

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

8、内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常经营管理、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.66%	2019年01月24日	2019年01月25日	巨潮资讯网《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编：2019-009）
2018年度股东大会	年度股东大会	72.67%	2019年04月11日	2019年04月12日	巨潮资讯网《2018年度股东大会决议公告》（公告编号2019-025）
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.31%	2019年07月18日	2019年07月19日	巨潮资讯网《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号2019-051）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴建华	6	5	1	0	0	否	3
沈梦晖	6	5	1	0	0	否	3
胡小明	6	5	1	0	0	否	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小板块上市公司董事行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》以及《公司独立董事制度》等有关规定和要求，忠实履行职责，准时出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表独立意见，充分发挥了独立董事的作用，切实维护了公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。同时独立董事特出提出公司需加大人才引进力度，进一步提升研发团队能力和素质；在控制风险的前提下，利用闲置自有资金进行多种形式投资，降低风险，提高收益率等建议，公司予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、2019年，董事会审计委员会组织召开了5次会议，通过对公司定期报告、内部审计工作报告等进行审议，对内部控制制度的健全和执行情况监督，并与年审注册会计师就审计安排与进度及审计过程中发现的问题进行沟通等。

2、2019年，董事会薪酬与考核委员会组织召开2次会议，审议通过了《2018年度绩效考核及年终奖发放结果》和《2019年度绩效考核方案》。

3、2019年，董事会提名委员会组织召开2次会议，认真考察公司董事、高级管理人员的任职情况及工作表现，对拟聘任的内部审计负责人进行了资格审查。

4、2019年，战略委员会组织召开2次会议，审议了《2019年企业目标》和《2019-2021年三年规划》。

在上述专门委员会上，各委员均恪尽职守、认真尽责，严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，为董事会决策提供了专业支持。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。2019年公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了工作职责，基本完成了既定目标。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月19日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2019年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①未依照企业会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	(1) 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定；(2) 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；(3) 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；(4) 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或

		使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的, 以营业收入指标衡量: 一般缺陷: 错报额 < 营业收入的 1%; 重要缺陷: 营业收入的 1% ≤ 错报额 < 营业收入的 2%; 重大缺陷: 错报额 ≥ 营业收入的 2%。2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的, 以资产总额指标衡量: 一般缺陷: 错报额 < 资产总额的 0.5%; 重要缺陷: 资产总额 0.5% ≤ 错报额 < 资产总额的 1%; 重大缺陷: 错报额 ≥ 资产总额的 1%。	一般缺陷: 直接财产损失 < 500 万元; 重要缺陷: 500 万元 ≤ 直接财产损失 < 1000 万元; 重大缺陷: 直接财产损失 ≥ 1000 万元。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 微光股份公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 03 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《关于杭州微光电子股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 18 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）618 号
注册会计师姓名	朱大为、胡青

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2020）618号

杭州微光电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州微光电子股份有限公司（以下简称微光股份公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了微光股份公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于微光股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（二）1。

微光股份公司的营业收入主要来自于电机、风机、微特电机的研发、生产和销售。2019年度，微光股份公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币79,424.36万元，其中电机、风机、微特电机业务的营业收入为人民币72,731.12万元，占营业收入的91.57%。

根据微光股份公司与其客户的销售合同约定，国内销售公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户，客户收到货物并确认，公司在客户确认相关货物收到并核对无误后确认收入；国外销售公司在产品报关离港后确认销售收入。

由于营业收入是微光股份公司关键业绩指标之一，可能存在微光股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及客户确认记录等；对于出口收入，获取电子口岸信息、向海关函证并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、客户确认记录等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注附注三(九)及五(一)5。

截至2019年12月31日，微光股份公司应收账款账面余额为人民币186,205,370.44元，坏账准备为人民币15,114,486.89元，账面价值为人民币171,090,883.55元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估微光股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

微光股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督微光股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱大为
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：胡青

二〇二〇年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州微光电子股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	82,957,200.81	115,617,461.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	563,564,690.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,934,357.95
衍生金融资产		
应收票据	5,207,235.00	36,937,318.40
应收账款	171,090,883.55	166,589,245.73
应收款项融资	47,286,737.66	

预付款项	1,114,006.30	1,931,745.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,005,006.97	4,618,204.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	89,891,906.25	72,931,128.04
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	52,209,377.01	490,124,390.71
流动资产合计	1,019,327,043.69	906,683,852.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	149,925,720.18	143,005,275.62
在建工程	6,717,313.58	4,416,920.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,079,226.07	40,122,276.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,117,681.84	1,528,181.21

递延所得税资产	3,344,288.20	3,070,172.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	210,184,229.87	192,142,826.08
资产总计	1,229,511,273.56	1,098,826,678.78
流动负债：		
短期借款		29,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	34,690,893.54	23,654,862.40
应付账款	130,180,434.22	96,538,697.82
预收款项	7,883,667.88	9,368,858.49
合同负债		
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	16,236,429.88	12,290,740.62
应交税费	10,574,127.24	6,407,801.13
其他应付款	8,638,568.57	7,236,779.94
其中：应付利息		58,766.58
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	208,204,121.33	184,497,740.40
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	1,910,839.91	2,138,999.99
递延所得税负债	234,703.53	2,690,153.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,145,543.44	4,829,153.68
负债合计	210,349,664.77	189,326,894.08
所有者权益：		
股本	117,760,000.00	117,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	226,123,561.58	222,898,575.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,614,059.11	65,852,699.44
一般风险准备		
未分配利润	588,678,167.41	475,459,735.46
归属于母公司所有者权益合计	1,015,175,788.10	881,971,010.44
少数股东权益	3,985,820.69	27,528,774.26
所有者权益合计	1,019,161,608.79	909,499,784.70
负债和所有者权益总计	1,229,511,273.56	1,098,826,678.78

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	74,639,335.32	108,448,917.47
交易性金融资产	563,564,690.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,934,357.95
衍生金融资产		
应收票据	1,834,735.00	30,448,118.40
应收账款	127,884,472.75	101,848,483.58
应收款项融资	23,422,499.26	
预付款项	946,305.29	546,937.66
其他应收款	24,321,057.07	8,352,294.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	75,004,985.43	50,547,301.05
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	52,000,000.00	490,000,000.00
流动资产合计	943,618,080.26	808,126,410.27
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,084,365.98	41,150,008.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	127,005,907.65	116,537,818.86
在建工程	6,717,313.58	4,416,920.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,577,841.50	30,364,669.58

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	743,880.81	1,468,978.17
递延所得税资产	2,385,943.34	1,906,274.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	235,515,252.86	195,844,669.24
资产总计	1,179,133,333.12	1,003,971,079.51
流动负债：		
短期借款		
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	14,935,412.64	18,957,862.40
应付账款	113,390,309.54	72,838,759.87
预收款项	7,716,949.88	8,093,995.49
合同负债		
应付职工薪酬	12,599,998.41	8,390,262.36
应交税费	9,300,983.03	5,024,093.82
其他应付款	6,753,769.85	5,832,182.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	164,697,423.35	119,137,156.15
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	1,910,839.91	2,138,999.99
递延所得税负债	234,703.53	2,690,153.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,145,543.44	4,829,153.68
负债合计	166,842,966.79	123,966,309.83
所有者权益：		
股本	117,760,000.00	117,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	222,898,575.54	222,898,575.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	82,614,059.11	65,852,699.44
未分配利润	589,017,731.68	473,493,494.70
所有者权益合计	1,012,290,366.33	880,004,769.68
负债和所有者权益总计	1,179,133,333.12	1,003,971,079.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	794,243,592.45	646,653,218.23
其中：营业收入	794,243,592.45	646,653,218.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	626,199,686.82	539,135,727.37
其中：营业成本	531,502,656.61	454,524,332.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,621,582.96	6,234,710.85
销售费用	32,268,662.13	25,523,028.47
管理费用	21,572,249.51	21,133,532.71
研发费用	34,624,197.91	32,663,808.00
财务费用	-389,662.30	-943,685.42
其中：利息费用	1,751,363.27	1,927,692.07
利息收入	548,048.63	1,796,054.96
加：其他收益	7,869,485.88	1,694,063.71
投资收益（损失以“-”号填列）	25,404,446.69	23,137,243.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,564,690.14	17,934,357.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,447,246.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,127,608.67	-33,167,960.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,137.75	-41,887.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	189,285,535.84	117,073,307.97
加：营业外收入	4,947.95	174,110.26
减：营业外支出	512,770.26	214,909.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	188,777,713.53	117,032,508.83
减：所得税费用	25,853,531.49	18,436,248.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	162,924,182.04	98,596,260.09

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	162,924,182.04	98,596,260.09
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	165,307,791.62	97,276,854.98
2.少数股东损益	-2,383,609.58	1,319,405.11
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	162,924,182.04	98,596,260.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,307,791.62	97,276,854.98
归属于少数股东的综合收益总额	-2,383,609.58	1,319,405.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.40	0.83
（二）稀释每股收益	1.40	0.83

法定代表人：何平

主管会计工作负责人：钟芳琴

会计机构负责人：钟芳琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	728,258,587.52	595,325,380.35
减：营业成本	488,994,902.51	421,992,233.25
税金及附加	5,378,104.99	5,273,232.91
销售费用	24,473,070.44	19,733,775.99
管理费用	15,090,426.85	16,605,218.94
研发费用	31,921,611.41	30,920,708.80
财务费用	-1,618,360.93	-2,759,193.83
其中：利息费用		271,239.74
利息收入	497,146.00	1,945,839.94
加：其他收益	6,339,270.33	1,374,379.44
投资收益（损失以“－”号填列）	25,534,327.47	22,999,161.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,564,690.14	17,934,357.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,972,307.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,263,526.97	-29,936,125.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,063.96	-41,643.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	193,184,222.17	115,889,533.40
加：营业外收入	1,000.00	147,287.71
减：营业外支出	105,670.00	201,550.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,079,552.17	115,835,271.11
减：所得税费用	25,465,955.52	19,276,977.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	167,613,596.65	96,558,293.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	167,613,596.65	96,558,293.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	167,613,596.65	96,558,293.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	661,236,909.98	536,804,584.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	22,620,268.47	25,231,105.70
收到其他与经营活动有关的现金	12,065,521.35	10,768,781.87
经营活动现金流入小计	695,922,699.80	572,804,472.00
购买商品、接受劳务支付的现金	358,466,781.68	346,193,887.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	100,270,401.02	84,822,077.81
支付的各项税费	40,981,080.03	31,729,008.98
支付其他与经营活动有关的现金	46,013,168.76	43,559,721.30
经营活动现金流出小计	545,731,431.49	506,304,696.07
经营活动产生的现金流量净额	150,191,268.31	66,499,775.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,057,000,000.00	1,837,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,226,393.02	25,346,893.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,680.74	138,820.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	506,000.00	20,808,138.02
投资活动现金流入小计	2,084,939,073.76	1,883,293,851.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,434,479.32	5,210,691.60
投资支付的现金	2,191,000,000.00	1,790,000,000.00
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		37,806,156.26
支付其他与投资活动有关的现金	1,607,072.50	24,209,650.00
投资活动现金流出小计	2,204,041,551.82	1,857,226,497.86
投资活动产生的现金流量净额	-119,102,478.06	26,067,353.51
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	29,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	3,815,000.00
筹资活动现金流入小计	29,500,000.00	3,815,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,138,129.85	60,392,823.87
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	500,018.00	30,687,368.79
筹资活动现金流出小计	95,638,147.85	100,580,192.66
筹资活动产生的现金流量净额	-66,138,147.85	-96,765,192.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,370,401.25	228,669.15
五、现金及现金等价物净增加额	-33,678,956.35	-3,969,394.07
加：期初现金及现金等价物余额	112,571,861.43	116,541,255.50
六、期末现金及现金等价物余额	78,892,905.08	112,571,861.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	612,665,727.23	507,313,243.04
收到的税费返还	22,620,268.47	25,231,105.70
收到其他与经营活动有关的现金	8,930,919.81	8,619,530.69
经营活动现金流入小计	644,216,915.51	541,163,879.43
购买商品、接受劳务支付的现金	370,942,029.31	345,086,418.37
支付给职工以及为职工支付的现金	66,529,949.71	56,365,208.43
支付的各项税费	32,285,565.84	23,195,238.41
支付其他与经营活动有关的现金	37,799,755.33	36,965,958.76
经营活动现金流出小计	507,557,300.19	461,612,823.97
经营活动产生的现金流量净额	136,659,615.32	79,551,055.46

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,057,000,000.00	1,830,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,226,393.02	25,208,811.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,221.45	130,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,777,772.98	22,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,087,148,387.45	1,877,338,811.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,776,042.25	4,348,613.56
投资支付的现金	2,191,000,000.00	1,849,999,040.00
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	28,423,143.41	32,209,650.00
投资活动现金流出小计	2,230,199,185.66	1,886,557,303.56
投资活动产生的现金流量净额	-143,050,798.21	-9,218,492.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,956,444.45	
筹资活动现金流入小计	6,956,444.45	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,328,000.00	58,880,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		18,977,720.00
筹资活动现金流出小计	35,328,000.00	77,857,720.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,371,555.55	-77,857,720.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,370,401.25	228,669.15
五、现金及现金等价物净增加额	-33,392,337.19	-7,296,487.79
加：期初现金及现金等价物余额	106,538,131.23	113,834,619.02
六、期末现金及现金等价物余额	73,145,794.04	106,538,131.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	117,760,000.00				222,898,575.54				65,852,699.44		475,459,735.46		881,971,010.44	27,528,774.26	909,499,784.70
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	117,760,000.00				222,898,575.54				65,852,699.44		475,459,735.46		881,971,010.44	27,528,774.26	909,499,784.70

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,224,986.04					16,761,359.67		113,218,431.95		133,204,777.66	-23,542,953.57	109,661,824.09
（一）综合收益总额												165,307,791.62		165,307,791.62	-2,383,609.58	162,924,182.04
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配										16,761,359.67		-52,089,359.67		-35,328,000.00		-35,328,000.00
1. 提取盈余公积										16,761,359.67		-16,761,359.67				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-35,328,000.00		-35,328,000.00		-35,328,000.00

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					3,224,986.04						3,224,986.04	-21,159,343.99	-17,934,357.95	
四、本期期末 余额	117,760,000.00				226,123,561.58			82,614,059.11	588,678,167.41	1,015,175,788.10	3,985,820.69	1,019,161,608.79		

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	118,345,000.00				236,197,150.54	18,655,650.00			56,196,870.11		446,718,709.81		838,802,080.46		838,802,080.46
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	118,345,000.00				236,197,150.54	18,655,650.00			56,196,870.11		446,718,709.81		838,802,080.46		838,802,080.46

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-585,000.00				-13,298,575.00	-18,655,650.00			9,655,829.33	28,741,025.65	43,168,929.98	27,528,774.26	70,697,704.24
(一) 综合收益总额										97,276,854.98	97,276,854.98	1,319,405.11	98,596,260.09
(二) 所有者投入和减少资本	-585,000.00				-13,298,575.00	-18,655,650.00					4,772,075.00		4,772,075.00
1. 所有者投入的普通股	-585,000.00				-18,070,650.00	-18,655,650.00							
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					4,772,075.00						4,772,075.00		4,772,075.00
4. 其他													
(三) 利润分配									9,655,829.33	-68,535,829.33	-58,880,000.00		-58,880,000.00
1. 提取盈余公积									9,655,829.33	-9,655,829.33			

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-58,880,000.00		-58,880,000.00		-58,880,000.00
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											26,209,369.15	26,209,369.15	
四、本期末余额	117,760,000.00				222,898,575.54			65,852,699.44	475,459,735.46	881,971,010.44	27,528,774.26	909,499,784.70	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	117,760,000.00				222,898,575.54				65,852,699.44	473,493,494.70		880,004,769.68
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,760,000.00				222,898,575.54				65,852,699.44	473,493,494.70		880,004,769.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									16,761,359.67	115,524,236.98		132,285,596.65
（一）综合收益总额										167,613,596.65		167,613,596.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									16,761,359.67	-52,089,359.67		-35,328,000.00
1. 提取盈余公积									16,761,359.67	-16,761,359.67		
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,328,000.00		-35,328,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	117,760,000.00				222,898,575.54				82,614,059.11	589,017,731.68		1,012,290,366.33

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	118,345,000.00				236,197,150.54	18,655,650.00			56,196,870.11	445,471,030.78		837,554,401.43
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	118,345,000.00				236,197,150.54	18,655,650.00			56,196,870.11	445,471,030.78		837,554,401.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-585,000.00				-13,298,575.00	-18,655,650.00			9,655,829.33	28,022,463.92		42,450,368.25
(一) 综合收益总额										96,558,293.25		96,558,293.25
(二) 所有者投入和减少资本	-585,000.00				-13,298,575.00	-18,655,650.00						4,772,075.00
1. 所有者投入的普通股	-585,000.00				-18,070,650.00	-18,655,650.00						
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					4,772,075.00							4,772,075.00
4. 其他												
(三) 利润分配									9,655,829.33	-68,535,829.33		-58,880,000.00
1. 提取盈余公积									9,655,829.33	-9,655,829.33		
2. 对所有者(或股东)的分配										-58,880,000.00		-58,880,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本(或股本)												
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	117,760,000.00				222,898,575.54				65,852,699.44	473,493,494.70		880,004,769.68

三、公司基本情况

杭州微光电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由杭州微光电子设备厂以2009年8月31日为基准日,整体改制为股份有限公司,于2009年11月25日在杭州市工商行政管理局登记注册,公司位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330100143050988A的营业执照,注册资本11,776.00万元,股份总数11,776.00万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股5,961.60万股,无限售条件的流通股份A股5,814.40万股。公司股票已于2016年6月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司专业从事电机、风机、微特电机、驱动与控制器、机器人与自动化装备、泵、新能源汽车零部件的研发、生产、销售。控股子公司杭州祥和实业有限公司专业从事汽车空调的研发、生产和销售。公司主要产品为冷柜电机、外转子风机、ECM电机、伺服电机、汽车空调机组。

本财务报表业经公司2020年3月18日第四届第九次董事会批准对外报出。

本公司将杭州微光电器有限公司和杭州祥和实业有限公司等2家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见第十二节、八、在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金融工具减值、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、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

9、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。

对于租赁应收款、包含重大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-账龄组合	账龄	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
其他应收款-合并内关联方往来款组合	债务人类型	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款-账龄组合	账龄	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
应收账款-合并范围内关联往来款组合	债务人类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	40
3年以上	100

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。

10、应收票据

详见“第十二节、五、9、金融工具”。

11、应收账款

详见“第十二节、五、9、金融工具”。

12、应收款项融资

详见“第十二节、五、9、金融工具”。

13、其他应收款

详见“第十二节、五、9、金融工具”。

14、存货

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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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。

15、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，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。

16、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	20	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%

17、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。

18、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。

19、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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	3

(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。

20、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、收入

是否已执行新收入准则

是 否

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

公司内销冷柜电机、外转子风机、ECM电机及汽车空调组件等产品收入：根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后付款，公司在客户验收合格时确认收入。外销冷柜电机、外转子风机及ECM电机等产品收入：货物报关离港后确认销售收入。公司对贸易商和厂商销售的收入确认方式是相同的，且贸易商最终销售客户均为HVAC厂商。

25、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。

26、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。

27、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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的

一部分：

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

29、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

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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 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	203,526,564.13	应收票据	36,937,318.40
		应收账款	166,589,245.73
应付票据及应付账款	120,193,560.22	应付票据	23,654,862.40
		应付账款	96,538,697.82

该项会计政策变更由第四届董事会第六次会议审议通过。

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) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		432,934,357.95	432,934,357.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,934,357.95	-17,934,357.95	
应收票据	36,937,318.40	-34,406,708.40	2,530,610.00
应收款项融资		34,406,708.40	34,406,708.40
其他流动资产	490,124,390.71	-415,000,000.00	75,124,390.71
短期借款	29,000,000.00	58,766.58	29,058,766.58
其他应付款	7,236,779.94	-58,766.58	7,178,013.36

(2) 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
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	115,617,461.67	摊余成本	115,617,461.67
交易性金融资产-业绩补偿款	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,934,357.95	以公允价值计量且其变动计入当期损益	17,934,357.95
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	36,937,318.40	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	34,406,708.40
			摊余成本	2,530,610.00
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	166,589,245.73	摊余成本	166,589,245.73
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	4,618,204.87	摊余成本	4,618,204.87
其他流动资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售金融资产)	415,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	415,000,000.00
	摊余成本（贷款和应收款项）	75,000,000.00	摊余成本	75,000,000.00

	项)			
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	29,058,766.58	摊余成本	29,058,766.58
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	23,654,862.40	摊余成本	23,654,862.40
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	96,538,697.82	摊余成本	96,538,697.82
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	7,178,013.36	摊余成本	7,178,013.36

(3) 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)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额	115,617,461.67			115,617,461.67
应收票据				
按原 CAS22 列式的余额	36,937,318.40			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-34,406,708.40		
按新 CAS22 列式的余额				2,530,610.00
应收账款				
按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额	166,589,245.73			166,589,245.73
其他应收款				
按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额	4,618,204.87			4,618,204.87

其他流动资产（理财产品）				
按原 CAS22 列式的余额	490,000,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-415,000,000.00		
按新 CAS22 列式的余额				75,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	813,762,230.67	-449,406,708.40		364,355,522.27
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列式的余额				
加：自可供出售类（原 CAS22）转入		415,000,000.00		
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益（原 CAS22）转入		17,934,357.95		
按新 CAS22 列式的余额				432,934,357.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原 CAS22 列式的余额	17,934,357.95			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-17,934,357.95		
按新 CAS22 列式的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	17,934,357.95	415,000,000.00		432,934,357.95
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列式的余额				

加：自摊余成本（原 CAS22）转入		34,406,708.40		
按新 CAS22 列式的余额				34,406,708.40
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		34,406,708.40		34,406,708.40
B. 金融负债				
摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列式的余额	29,000,000.00			
加：自其它应付款(应付利息)转入		58,766.58		
按新 CAS22 列式的余额				29,058,766.58
应付票据				
按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额	23,654,862.40			23,654,862.40
应付账款				
按原 CAS22 列式的余额和按新 CAS22 列式的余额	96,538,697.82			96,538,697.82
其他应付款				
按原 CAS22 列式的余额	7,236,779.94			
减：转入短期借款(应付利息)		-58,766.58		
按新 CAS22 列式的余额				7,178,013.36
以摊余成本计量的总金融负债	156,430,340.16			156,430,340.16

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失

准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 /按或有事项准则确认的预计负 债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损 失准备(2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收票据	133,190.00			133,190.00
应收账款	15,294,942.75			15,294,942.75
其他应收款	316,570.98			316,570.98

该项会计政策变更由第四届董事会第四次会议审议通过。

3. 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。

该项会计政策变更第四届董事会第九次会议审议通过。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,617,461.67	115,617,461.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		432,934,357.95	432,934,357.95
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产	17,934,357.95		-17,934,357.95
衍生金融资产			
应收票据	36,937,318.40	2,530,610.00	-34,406,708.40
应收账款	166,589,245.73	166,589,245.73	
应收款项融资		34,406,708.40	34,406,708.40
预付款项	1,931,745.33	1,931,745.33	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,618,204.87	4,618,204.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	72,931,128.04	72,931,128.04	
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	490,124,390.71	75,124,390.71	-415,000,000.00
流动资产合计	906,683,852.70	906,683,852.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	143,005,275.62	143,005,275.62	
在建工程	4,416,920.55	4,416,920.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,122,276.40	40,122,276.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,528,181.21	1,528,181.21	

递延所得税资产	3,070,172.30	3,070,172.30	
其他非流动资产			
非流动资产合计	192,142,826.08	192,142,826.08	
资产总计	1,098,826,678.78	1,098,826,678.78	
流动负债：			
短期借款	29,000,000.00	29,058,766.58	58,766.58
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	23,654,862.40	23,654,862.40	
应付账款	96,538,697.82	96,538,697.82	
预收款项	9,368,858.49	9,368,858.49	
合同负债			
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	12,290,740.62	12,290,740.62	
应交税费	6,407,801.13	6,407,801.13	
其他应付款	7,236,779.94	7,178,013.36	-58,766.58
其中：应付利息	58,766.58		-58,766.58
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	184,497,740.40	184,497,740.40	
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	2,138,999.99	2,138,999.99	
递延所得税负债	2,690,153.69	2,690,153.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,829,153.68	4,829,153.68	
负债合计	189,326,894.08	189,326,894.08	
所有者权益：			
股本	117,760,000.00	117,760,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	222,898,575.54	222,898,575.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,852,699.44	65,852,699.44	
一般风险准备			
未分配利润	475,459,735.46	475,459,735.46	
归属于母公司所有者权益合计	881,971,010.44	881,971,010.44	
少数股东权益	27,528,774.26	27,528,774.26	
所有者权益合计	909,499,784.70	909,499,784.70	
负债和所有者权益总计	1,098,826,678.78	1,098,826,678.78	

调整情况说明

按照新金融工具准则，原分类为“其他流动资产”中的非保本理财产品、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，在财务报表中以“交易性金融资产”列报。原分类为“应收票据”中的银行承兑汇票，在财务报表中以“应收款项融资”列报。原分类为“其他应付款”中的短期借款计提利息，在财务报表中以“短期借款”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	108,448,917.47	108,448,917.47	0.00
交易性金融资产		432,934,357.95	432,934,357.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,934,357.95		-17,934,357.95
衍生金融资产			0.00
应收票据	30,448,118.40	1,580,610.00	-28,867,508.40
应收账款	101,848,483.58	101,848,483.58	0.00
应收款项融资		28,867,508.40	28,867,508.40
预付款项	546,937.66	546,937.66	0.00
其他应收款	8,352,294.16	8,352,294.16	0.00
其中：应收利息			0.00
应收股利			0.00
存货	50,547,301.05	50,547,301.05	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	490,000,000.00	75,000,000.00	-415,000,000.00
流动资产合计	808,126,410.27	808,126,410.27	0.00
非流动资产：			
债权投资			0.00
可供出售金融资产			0.00
其他债权投资			0.00
持有至到期投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资	41,150,008.03	41,150,008.03	0.00
其他权益工具投资			0.00
其他非流动金融资产			0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	116,537,818.86	116,537,818.86	0.00

在建工程	4,416,920.55	4,416,920.55	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产			0.00
无形资产	30,364,669.58	30,364,669.58	0.00
开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用	1,468,978.17	1,468,978.17	0.00
递延所得税资产	1,906,274.05	1,906,274.05	0.00
其他非流动资产			0.00
非流动资产合计	195,844,669.24	195,844,669.20	0.00
资产总计	1,003,971,079.51	1,003,971,079.51	0.00
流动负债：			
短期借款			0.00
交易性金融负债			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	18,957,862.40	18,957,862.40	0.00
应付账款	72,838,759.87	72,838,759.87	0.00
预收款项	8,093,995.49	8,093,995.49	0.00
合同负债			0.00
应付职工薪酬	8,390,262.36	8,390,262.36	0.00
应交税费	5,024,093.82	5,024,093.82	0.00
其他应付款	5,832,182.21	5,832,182.21	0.00
其中：应付利息			0.00
应付股利			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债			0.00
其他流动负债			0.00
流动负债合计	119,137,156.15	119,137,156.15	0.00
非流动负债：			
长期借款			0.00

应付债券			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债			0.00
递延收益	2,138,999.99	2,138,999.99	0.00
递延所得税负债	2,690,153.69	2,690,153.69	0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	4,829,153.68	4,829,153.68	0.00
负债合计	123,966,309.83	123,966,309.83	0.00
所有者权益：			
股本	117,760,000.00	117,760,000.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	222,898,575.54	222,898,575.54	0.00
减：库存股			0.00
其他综合收益			0.00
专项储备			0.00
盈余公积	65,852,699.44	65,852,699.44	0.00
未分配利润	473,493,494.70	473,493,494.70	0.00
所有者权益合计	880,004,769.68	880,004,769.68	0.00
负债和所有者权益总计	1,003,971,079.51	1,003,971,079.51	0.00

调整情况说明

按照新金融工具准则，原分类为“其他流动资产”中的非保本理财产品、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，在财务报表中以“交易性金融资产”列报。原分类为“应收票据”中的银行承兑汇票，在财务报表中以“应收款项融资”列报。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	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	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%
杭州祥和	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策,1-3月退税率分别为13%、16%,4-12月退税率为13%。

2. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2017)201号)文件,公司被认定为高新技术企业,有效期为三年,根据相关规定,公司2019年度企业所得税减按15%的税率计缴。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)32号)文件,杭州祥和被认定为高新技术企业,有效期为三年,根据相关规定,杭州祥和2019年度企业所得税减按15%的税率计缴。

(3) 根据财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据相关规定,微光电器2019年度企业所得税减按5%、10%的两档税率计缴。

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	7,194.36	22,117.62
银行存款	75,314,689.17	109,262,182.39
其他货币资金	7,635,317.28	6,333,161.66
合计	82,957,200.81	115,617,461.67

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	4,064,295.73	3,045,600.24
小 计	4,064,295.73	3,045,600.24

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	563,564,690.14	432,934,357.95
其中：		
短期理财产品	562,000,000.00	415,000,000.00
衍生金融资产	7,960.50	
业绩补偿款	1,556,729.64	17,934,357.95
其中：		
合计	563,564,690.14	432,934,357.95

其他说明：

根据公司与杭州祥和原股东签订的《股权收购暨增资协议》约定的业绩补偿条款，以杭州祥和原股东质押给公司的股权份额对应的账面净资产金额确认业绩承诺补偿1,556,729.64元。

3、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
商业承兑票据	5,207,235.00	2,530,610.00
合计	5,207,235.00	2,530,610.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,481,300.00	100.00%	274,065.00	5.00%	5,207,235.00	2,663,800.00	100.00%	133,190.00	5.00%	2,530,610.00
其中：										
商业承兑汇票	5,481,300.00	100.00%	274,065.00	5.00%	5,207,235.00	2,663,800.00	100.00%	133,190.00	5.00%	2,530,610.00
合计	5,481,300.00	100.00%	274,065.00	5.00%	5,207,235.00	2,663,800.00	100.00%	133,190.00	5.00%	2,530,610.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	5,481,300.00	274,065.00	5.00%
合计	5,481,300.00	274,065.00	--

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	
商业承兑汇票	133,190.00	140,875.00			274,065.00
合计	133,190.00	140,875.00			274,065.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

4、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	1,520,050.00	0.82%	1,520,050.00	100.00%		27,157,460.00	14.93%	4,073,619.00	15.00%	23,083,841.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	184,685,320.44	99.18%	13,594,436.89	7.36%	171,090,883.55	154,726,728.48	85.07%	11,221,323.75	7.25%	143,505,404.73
其中:										
合计	186,205,370.44	100.00%	15,114,486.89	8.12%	171,090,883.55	181,884,188.48	100.00%	15,294,942.75	8.41%	166,589,245.73

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
江西之信汽车有限公司	1,072,250.00	1,072,250.00	100.00%	预期未来现金很难流入, 故全额计提坏账
萍乡安源旅游客车制造有限公司	283,800.00	283,800.00	100.00%	预期未来现金很难流入, 故全额计提坏账
山东齐鲁汽车制造有限公司	164,000.00	164,000.00	100.00%	预期未来现金很难流入, 故全额计提坏账
合计	1,520,050.00	1,520,050.00	--	--

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
账龄组合	184,685,320.44	13,594,436.89	7.36%
合计	184,685,320.44	13,594,436.89	--

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	174,626,657.31
1 至 2 年	6,075,661.10

2 至 3 年	1,771,656.87
3 年以上	3,731,395.16
3 至 4 年	1,041,170.59
4 至 5 年	1,059,293.89
5 年以上	1,630,930.68
合计	186,205,370.44

(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	
单项计提坏账准备	4,073,619.00	7,035,042.00		9,588,611.00	1,520,050.00
按组合计提坏账准备	11,221,323.75	2,373,113.14			13,594,436.89
合计	15,294,942.75	9,408,155.14		9,588,611.00	15,114,486.89

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	9,588,611.00

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
湖南中车时代电动汽车股份有限公司	货款	9,505,111.00	无法收回予以核销	经管理层审批	否
中航爱维客汽车有限公司	货款	83,500.00	无法收回予以核销	经管理层审批	否
合计	--	9,588,611.00	--	--	--

应收账款核销说明：

湖南中车时代电动汽车股份有限公司（以下简称“湖南中车”）于 2018 年 2 月 6 日以商业承兑汇票方式向杭州祥和支付货款 27,157,460.00 元。该商业承兑汇票出票人及承兑人为舒城县万福客运有限公司，汇票到期日为 2018 年 11 月 29 日。汇票到期后，杭州祥和通过委托收款银行向付款人提示付款，汇票被拒绝付款。杭州祥和和湖南中车双方协商，湖南中车以银行承

兑汇票的形式支付货款 17,652,349.00 元，由此产生信用减值损失 9,505,111.00 元，本期账面已核销该笔信用减值损失。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	18,814,237.21	10.10%	940,711.86
客户 2	10,136,714.22	5.44%	506,835.71
客户 3	4,970,560.03	2.67%	248,528.00
客户 4	4,756,667.57	2.55%	237,833.38
客户 5	4,565,871.51	2.45%	228,293.58
合计	43,244,050.54	23.21%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	47,286,737.66	34,406,708.40
合计	47,286,737.66	34,406,708.40

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：

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	17,430,599.00
小计	17,430,599.00

(2) 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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	82,556,020.62	
小计	82,556,020.62	

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，故本公司将已背书或贴现的银行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、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	1,039,813.76	93.34%	1,702,847.99	88.15%
1 至 2 年	23,200.03	2.08%	114,767.55	5.94%
2 至 3 年	9,150.20	0.82%	20,077.04	1.04%
3 年以上	41,842.31	3.76%	94,052.75	4.87%
合计	1,114,006.30	--	1,931,745.33	--

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
第一名	288,000.00	25.85
第二名	99,483.00	8.93
第三名	70,700.00	6.35
第四名	60,000.00	5.39
第五名	40,000.00	3.59
小 计	558,183.00	50.11

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,005,006.97	4,618,204.87
合计	6,005,006.97	4,618,204.87

(1) 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
股权转让款	3,792,000.00	4,000,000.00
往来款		274,962.25

押金保证金	75,512.00	215,512.00
应收暂付款	204,978.42	367,970.39
出口退税	2,147,303.47	76,331.21
合计	6,219,793.89	4,934,775.85

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	241,204.37	1,257.99	74,108.62	316,570.98
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-194.04	194.04		0
本期计提	75,279.90	-1,063.96	24,000.00	98,215.94
本期转回	-200,000.00			-200,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	116,290.23	388.07	98,108.62	214,786.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,325,804.56
1 至 2 年	3,795,880.71
3 年以上	98,108.62
3 至 4 年	65,512.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	12,596.62
合计	6,219,793.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	200,000.00		-200,000.00		0.00
按组合计提坏账准备	116,570.98	98,215.94			214,786.92
合计	316,570.98	98,215.94	-200,000.00		214,786.92

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
冯益敏	-200,000.00	预计不存在回收风险，本期转回计提的坏账准备
合计	-200,000.00	--

4) 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
第一名	股权转让款	3,792,000.00	1-2 年	60.97%	
第二名	出口退税	2,147,303.47	1 年以内	34.52%	107,365.17
第三名	应收暂付款	82,642.54	1 年以内	1.33%	4,132.13
第四名	应收暂付款	46,491.87	1 年以内	0.75%	2,324.59
第五名	应收暂付款	25,897.97	1 年以内	0.42%	1,294.90
合计	--	6,094,335.85	--	97.99%	115,116.79

8、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,628,859.88	4,394,311.88	31,234,548.00	30,210,217.69	2,620,745.75	27,589,471.94
在产品	18,716,908.11	351,490.42	18,365,417.69	9,639,831.58		9,639,831.58

库存商品	24,141,471.49	613,143.47	23,528,328.02	25,228,289.06		25,228,289.06
发出商品	12,193,883.16		12,193,883.16	7,833,164.53		7,833,164.53
委托加工物资	5,125,524.32	555,794.94	4,569,729.38	2,640,370.93		2,640,370.93
合计	95,806,646.96	5,914,740.71	89,891,906.25	75,551,873.79	2,620,745.75	72,931,128.04

(2) 存货跌价准备

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	2,620,745.75	2,607,179.84		833,613.71		4,394,311.88
在产品		351,490.42				351,490.42
库存商品		613,143.47				613,143.47
委托加工物资		555,794.94				555,794.94
合计	2,620,745.75	4,127,608.67		833,613.71		5,914,740.71

9、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
结构性存款	52,000,000.00	75,000,000.00
待抵扣增值税进项税	139,383.60	23,313.40
预缴企业所得税	57,691.98	88,775.88
预缴城市维护建设税	7,175.83	12,102.56
预缴教育费附加	3,075.36	118.63
预缴地方教育附加	2,050.24	80.24
合计	52,209,377.01	75,124,390.71

10、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	10,000,000.00	
其中：权益工具投资	10,000,000.00	

合计	10,000,000.00
----	---------------

其他说明：

公司作为有限合伙人参与投资兰溪普华臻宜股权投资合伙企业（有限合伙），出资比例10.00%。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	149,925,720.18	143,005,275.62
合计	149,925,720.18	143,005,275.62

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	129,630,056.17	2,257,409.02	76,706,607.28	7,724,332.21	216,318,404.68
2.本期增加金额	12,816,017.05		10,624,945.38		23,440,962.43
(1) 购置	988,877.23		10,624,945.38		11,613,822.61
(2) 在建工程转入	11,827,139.82				11,827,139.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		61,387.64	387,961.53	565,226.09	1,014,575.26
(1) 处置或报废		61,387.64	387,961.53	565,226.09	1,014,575.26
4.期末余额	142,446,073.22	2,196,021.38	86,943,591.13	7,159,106.12	238,744,791.85
二、累计折旧					
1.期初余额	36,426,324.90	1,720,210.77	29,213,005.54	5,953,587.85	73,313,129.06
2.本期增加金额	7,368,298.92	156,832.57	8,037,695.49	708,316.51	16,271,143.49
(1) 计提	7,368,298.92	156,832.57	8,037,695.49	708,316.51	16,271,143.49

3.本期减少金额		145,018.45	110,678.74	509,503.69	765,200.88
(1) 处置或报废		145,018.45	110,678.74	509,503.69	765,200.88
4.期末余额	43,794,623.82	1,732,024.89	37,140,022.29	6,152,400.67	88,819,071.67
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	98,651,449.40	463,996.49	49,803,568.84	1,006,705.45	149,925,720.18
2.期初账面价值	93,203,731.27	537,198.25	47,493,601.74	1,770,744.36	143,005,275.62

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,717,313.58	4,416,920.55
合计	6,717,313.58	4,416,920.55

(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 200 万台外转子风机、300 万台 ECM 电机及研发中心建设项目——兴中路 366 号厂房扩建工程				1,943,310.47		1,943,310.47
兴中路 366 号厂区污水池、排水沟、废水处理工程	789,955.02		789,955.02			
预付设备款	5,927,358.56		5,927,358.56	2,473,610.08		2,473,610.08
合计	6,717,313.58		6,717,313.58	4,416,920.55		4,416,920.55

(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 200 万台外转子风机、300 万台 ECM 电机及研发中心建设项目——兴中路 366 号厂房扩建工程		1,943,310.47	9,302,074.11	11,245,384.58								募股资金
兴中路 365 号连廊工程			581,755.24	581,755.24								其他

兴中路 366 号厂区污水池、排水沟、废水处理工程	860,000.00		789,955.02			789,955.02	91.86%	90.00				募股资金
预付设备款		2,473,610.08	3,453,748.48			5,927,358.56						其他
合计	860,000.00	4,416,920.55	14,127,532.85	11,827,139.82		6,717,313.58	--	--				--

13、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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	46,501,867.60			616,166.73	47,118,034.33
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	46,501,867.60			616,166.73	47,118,034.33
二、累计摊销					
1.期初余额	6,491,008.22			504,749.71	6,995,757.93
2.本期增加金额	975,177.05			67,873.28	1,043,050.33
(1) 计提	975,177.05			67,873.28	1,043,050.33

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,466,185.27			572,622.99	8,038,808.26
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	39,035,682.33			43,543.74	39,079,226.07
2.期初账面价值	40,010,859.38			111,417.02	40,122,276.40

14、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		
杭州祥和	29,844,174.41					29,844,174.41
合计	29,844,174.41					29,844,174.41

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

的事项					
杭州祥和	29,844,174.41				29,844,174.41
合计	29,844,174.41				29,844,174.41

15、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
食堂装修改造	351,101.47		165,341.76		185,759.71
电力增容工程	217,154.76		118,448.04		98,706.72
ECM 生产车间净化工程	448,048.05		224,024.04		224,024.01
地坪改造工程	452,673.89		217,283.52		235,390.37
模具	59,203.04	444,806.54	130,208.55		373,801.03
合计	1,528,181.21	444,806.54	855,305.91		1,117,681.84

16、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	20,384,414.74	3,057,662.21	18,048,878.50	2,749,322.30
递延收益	1,910,839.91	286,625.99	2,138,999.99	320,850.00
合计	22,295,254.65	3,344,288.20	20,187,878.49	3,070,172.30

(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
公允价值变动损益	1,564,690.14	234,703.53	17,934,357.95	2,690,153.69
合计	1,564,690.14	234,703.53	17,934,357.95	2,690,153.69

(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债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,344,288.20		3,070,172.30
递延所得税负债		234,703.53		2,690,153.69

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		29,058,766.58
合计		29,058,766.58

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	34,690,893.54	23,654,862.40
合计	34,690,893.54	23,654,862.40

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	119,708,698.23	92,459,308.21
工程设备款	7,987,869.97	2,255,660.08
费用款	2,483,866.02	1,823,729.53
合计	130,180,434.22	96,538,697.82

20、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
货款	7,883,667.88	9,368,858.49
合计	7,883,667.88	9,368,858.49

21、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	11,463,797.02	99,765,117.06	95,935,898.64	15,293,015.44
二、离职后福利-设定提存计划	826,943.60	4,738,763.69	4,622,292.85	943,414.44
合计	12,290,740.62	104,503,880.75	100,558,191.49	16,236,429.88

(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	10,641,582.26	89,344,548.24	85,470,158.36	14,515,972.14
2、职工福利费		2,973,941.10	2,973,941.10	
3、社会保险费	685,491.99	3,903,517.49	3,813,246.18	775,763.30
其中：医疗保险费	598,821.22	3,431,518.48	3,347,177.59	683,162.11
工伤保险费	18,234.06	79,825.44	83,534.01	14,525.49
生育保险费	68,436.71	392,173.57	382,534.58	78,075.70
4、住房公积金		2,599,733.00	2,599,733.00	
5、工会经费和职工教育经费	136,722.77	943,377.23	1,078,820.00	1,280.00
合计	11,463,797.02	99,765,117.06	95,935,898.64	15,293,015.44

(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	798,428.30	4,575,357.96	4,462,903.43	910,882.83
2、失业保险费	28,515.30	163,405.73	159,389.42	32,531.61
合计	826,943.60	4,738,763.69	4,622,292.85	943,414.44

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	745,086.32	1,063,880.91
企业所得税	7,087,989.58	3,168,470.36
个人所得税	729,050.31	441,259.84
城市维护建设税	338,859.61	580,014.23
房产税	1,270,019.93	591,511.67
土地使用税	138,463.20	69,231.60
教育费附加	94,413.28	248,577.52
地方教育附加	147,629.30	165,718.36
印花税	22,615.71	17,102.27
残疾人保障金		62,034.37
合计	10,574,127.24	6,407,801.13

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,638,568.57	7,178,013.36
合计	8,638,568.57	7,178,013.36

(1) 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
押金保证金	2,357,730.00	1,938,350.00
运费	3,891,987.10	3,310,896.13
其他	2,388,851.47	1,928,767.23
合计	8,638,568.57	7,178,013.36

24、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	2,138,999.99		228,160.08	1,910,839.91	项目补助资金
合计	2,138,999.99		228,160.08	1,910,839.91	--

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
2016 年工业生产性和技术改造投资项目竞争性分配财政资助	1,093,266.66			114,080.04			979,186.62	与资产相关
2017 年振兴实体经济工业投资奖励	1,045,733.33			114,080.04			931,653.29	与资产相关
小 计	2,138,999.99			228,160.08			1,910,839.91	

25、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	117,760,000.00						117,760,000.00

其他说明：

26、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)	216,459,835.54	3,224,986.04		219,684,821.58
其他资本公积	6,438,740.00			6,438,740.00
合计	222,898,575.54	3,224,986.04		226,123,561.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司与杭州祥和原股东签订的《股权收购暨增资协议》约定的业绩补偿条款及杭州祥和2018年度

业绩，杭州祥和公司原股东按照 2018 年度经审计的合并报表下每股净资产价格向公司进行业绩补偿，合计转让杭州祥和股权 1,755.99 万股，业绩补偿总金额为 17,934,357.95 元。上述股权转让事项已于 2019 年 5 月 27 日办妥工商变更手续。因购买子公司少数股权而新增加的长期股权投资成本，与按照新取得的持股比例计算确定应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 3,224,986.04 元确认为调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)。

27、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	65,852,699.44	16,761,359.67		82,614,059.11
合计	65,852,699.44	16,761,359.67		82,614,059.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据 2020 年 3 月 18 日公司第四届董事会第九次会议审议通过的 2019 年度利润分配预案，按 2019 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 16,761,359.67 元。

28、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	475,459,735.46	446,718,709.81
调整后期初未分配利润	475,459,735.46	446,718,709.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,307,791.62	97,276,854.98
减：提取法定盈余公积	16,761,359.67	9,655,829.33
应付普通股股利	35,328,000.00	58,880,000.00
期末未分配利润	588,678,167.41	475,459,735.46

29、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	768,862,566.61	507,758,914.00	628,561,236.47	437,014,057.27
其他业务	25,381,025.84	23,743,742.61	18,091,981.76	17,510,275.49
合计	794,243,592.45	531,502,656.61	646,653,218.23	454,524,332.76

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,926,992.88	2,699,769.35
教育费附加	1,252,317.07	1,157,044.00
房产税	1,291,741.71	1,151,197.42
土地使用税	138,463.20	223,408.20
印花税	177,190.04	231,929.22
地方教育费附加	834,878.06	771,362.66
合计	6,621,582.96	6,234,710.85

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,159,624.43	5,422,817.46
运输费	15,723,468.56	13,514,231.08
差旅费	1,193,912.90	1,343,728.08
展览费	1,009,273.57	1,207,080.39
佣金	1,507,902.69	997,876.29
售后服务费	2,441,208.32	1,188,869.19
其他	3,233,271.66	1,848,425.98
合计	32,268,662.13	25,523,028.47

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,144,616.85	8,019,205.64
折旧及摊销	5,725,533.71	5,170,980.85
办公费	862,249.41	775,767.71
股权激励费用		2,512,495.33
业务招待费	818,650.09	622,008.86
中介服务费	1,556,424.87	2,108,813.37

其他	2,464,774.58	1,924,260.95
合计	21,572,249.51	21,133,532.71

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	17,999,333.70	13,809,663.30
直接投入	11,634,532.02	13,431,292.33
折旧及摊销	2,471,038.15	2,197,979.28
股权激励费用		2,259,579.67
其他	2,519,294.04	965,293.42
合计	34,624,197.91	32,663,808.00

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	-548,048.63	-1,796,054.96
银行贷款利息支出	1,751,363.27	1,927,692.07
手续费	655,576.30	469,465.90
汇兑损益	-1,407,079.34	-1,544,788.43
往来款利息收入	-298,000.00	
现金折让	-543,473.90	
合计	-389,662.30	-943,685.42

35、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	228,160.08	142,600.01
与收益相关的政府补助	7,510,811.44	1,491,569.00
代扣个人所得税手续费返还等	130,514.36	59,894.70
合计	7,869,485.88	1,694,063.71

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,323,262.00	-1,921,724.13
理财产品收益	26,942,582.52	25,058,967.48
票据贴现利息	-214,873.83	
合计	25,404,446.69	23,137,243.35

37、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
交易性金融资产	1,564,690.14	17,934,357.95
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,960.50	
业绩承诺补偿[注]	1,556,729.64	17,934,357.95
合计	1,564,690.14	17,934,357.95

其他说明：

[注]：详见本财务报告附注交易性金融资产之所述。

38、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	-9,447,246.08	0.00
合计	-9,447,246.08	

39、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
一、坏账损失		-1,855,348.50
二、存货跌价损失	-4,127,608.67	-1,468,437.79
十三、商誉减值损失		-29,844,174.41
合计	-4,127,608.67	-33,167,960.70

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-22,137.75	-41,887.20
合计	-22,137.75	-41,887.20

41、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
罚没收入		170,582.40	
其他	4,947.95	3,527.86	4,947.95
合计	4,947.95	174,110.26	4,947.95

42、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
对外捐赠	50,000.00	203,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失	39,716.13	372.53	39,716.13
罚款支出	39,813.51	11,536.87	39,813.51
违约金	302,200.00		302,200.00
其他	81,040.62		81,040.62
合计	512,770.26	214,909.40	512,770.26

43、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	28,583,097.55	16,740,181.73
递延所得税费用	-2,729,566.06	1,696,067.01
合计	25,853,531.49	18,436,248.74

(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	188,777,713.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,316,657.03
子公司适用不同税率的影响	-541,945.66
调整以前期间所得税的影响	-54,024.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,719.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,708.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,740,689.57
加计扣除影响	-3,843,855.67
所得税费用	25,853,531.49

44、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
票据保证金	1,910,786.24	3,045,330.00
政府补助	7,510,811.44	3,611,300.00
利息收入	548,048.63	1,796,054.96
其他	2,095,875.04	2,316,096.91
合计	12,065,521.35	10,768,781.87

(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
付现费用	42,633,438.92	39,354,365.02
票据保证金	2,929,481.73	3,045,600.24
其他	450,248.11	1,159,756.04
合计	46,013,168.76	43,559,721.30

(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
收回往来款	506,000.00	20,808,138.02
合计	506,000.00	20,808,138.02

(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
支付往来款		22,000,000.00
远期结售汇结汇	1,607,072.50	2,209,650.00
合计	1,607,072.50	24,209,650.00

(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
收到往来款	500,000.00	3,815,000.00
合计	500,000.00	3,815,000.00

(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
限制性股票回购		18,977,720.00
归还往来款	500,018.00	11,709,648.79
合计	500,018.00	30,687,368.79

45、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	162,924,182.04	98,596,260.09
加：资产减值准备	13,574,854.75	33,167,960.70

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,271,143.49	14,490,288.57
无形资产摊销	1,043,050.33	979,293.54
长期待摊费用摊销	855,305.91	727,693.31
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）	22,137.75	41,887.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,716.13	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,564,690.14	-17,934,357.95
财务费用（收益以“-”号填列）	46,283.93	228,586.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,619,320.52	-23,137,243.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-274,115.90	-996,026.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,455,450.16	2,690,153.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,088,386.88	-3,052,532.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,716,604.60	-48,295,115.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,133,162.18	4,220,853.30
其他		4,772,075.00
经营活动产生的现金流量净额	150,191,268.31	66,499,775.93
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	78,892,905.08	112,571,861.43
减：现金的期初余额	112,571,861.43	116,541,255.50
现金及现金等价物净增加额	-33,678,956.35	-3,969,394.07

（2）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	78,892,905.08	112,571,861.43
其中：库存现金	7,194.36	22,117.62
可随时用于支付的银行存款	75,314,689.17	109,262,182.39

可随时用于支付的其他货币资金	3,571,021.55	3,287,561.42
三、期末现金及现金等价物余额	78,892,905.08	112,571,861.43

其他说明：

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	156,799,655.91	135,926,787.50
其中：支付货款	145,432,835.62	120,319,908.10
支付固定资产等长期资产购置款	11,366,820.29	15,606,879.40

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：对期初期末货币资金余额中银行承兑汇票保证金和保函保证金不作为现金及现金等价物反映。

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	4,064,295.73	3,045,600.24
小 计	4,064,295.73	3,045,600.24

46、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	4,064,295.73	承兑汇票保证金
应收票据	17,430,599.00	质押用于开立银行承兑汇票
合计	21,494,894.73	--

其他说明：

47、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	1,555,916.38	6.9762	10,854,383.85

欧元	876,869.09	7.8155	6,853,170.37
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	8,313,652.95	6.9762	57,997,705.71
欧元	187,018.32	7.8155	1,461,641.68
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

48、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
社保费返还	3,224,735.33	其他收益	3,224,735.33
2018 年企业研发投入补助	1,420,400.00	其他收益	1,420,400.00
2017 年企业研发投入补助资金	1,191,400.00	其他收益	1,191,400.00
自主出口品牌补助/出口信用保险费补助	534,300.00	其他收益	534,300.00
2018 杭州工厂物联网和工业互联网类项目补助金	245,730.00	其他收益	245,730.00
2018 年余杭区政府质量奖奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年富阳区科研经费投入补助、创新券使用补助	126,553.00	其他收益	126,553.00

2019 年富阳区研发补助	115,800.00	其他收益	115,800.00
2018 年主导团体标准研制单位奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年区级技能大师工作室资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年富阳区新产品奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 浙江省商务促进财政专项资金	99,400.00	其他收益	99,400.00
出口信保补助（杭州市）	34,493.11	其他收益	34,493.11
“百千万”高技能领军人才（优秀技能人才）奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
科技局专利资助	5,000.00	其他收益	5,000.00
健康创建经费	3,000.00	其他收益	3,000.00
2016 年工业生产性和技术改造投资项目竞争性分配财政资助	114,080.04	其他收益	114,080.04
2017 年振兴实体经济工业投资奖励	114,080.04	其他收益	114,080.04
	7,738,971.52		7,738,971.52

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
微光电器	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
杭州祥和	杭州	杭州	制造业	92.48%		非同一控制下合并

（2）重要的非全资子公司

单位：元

		的损益	分派的股利	额
杭州祥和	7.52%	-2,383,609.58		3,985,820.69

(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
杭州祥和	95,250,930.48	21,331,837.08	116,582,767.56	75,461,038.73		75,461,038.73	103,094,738.75	23,475,598.86	126,570,337.61	80,568,825.08		80,568,825.08

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
杭州祥和	66,932,438.11	-4,879,783.70	-4,879,783.70	17,193,238.39	51,327,837.88	3,900,546.38	3,900,546.38	-13,509,061.29

其他说明：上期数系 2018 年 5-12 月数据。

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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
杭州祥和	2019-05-27	53.50%	92.48%

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	17,934,357.95

购买成本/处置对价合计	17,934,357.95
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	21,159,343.99
差额	3,224,986.04
其中：调整资本公积	3,224,986.04
调整盈余公积	
调整未分配利润	

九、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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约

损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第十二节、七、3、4、5、7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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/持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的23.21% (2018年12月31日：32.79%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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的融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

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					
应付票据	34,690,893.54	34,690,893.54	34,690,893.54		
应付账款	130,180,434.22	130,180,434.22	130,180,434.22		
其他应付款	8,638,568.57	8,638,568.57	8,638,568.57		
小 计	173,509,896.33	173,509,896.33	173,509,896.33		

(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	29,058,766.58	29,118,327.63	29,118,327.63		
应付票据	23,654,862.40	23,654,862.40	23,654,862.40		
应付账款	96,538,697.82	96,538,697.82	96,538,697.82		
其他应付款	7,178,013.36	7,178,013.36	7,178,013.36		
小 计	156,430,340.16	156,489,901.21	156,489,901.21		

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2019年12月31日，本公司无银行借款(2018年12月31日：人民币29,000,000.00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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十二节、七、47之说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,960.50		573,556,729.64	573,564,690.14
(1) 债务工具投资			562,000,000.00	562,000,000.00
(2) 权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
(3) 衍生金融资产	7,960.50		1,556,729.64	1,564,690.14
(二) 其他债权投资			47,286,737.66	47,286,737.66
持续以公允价值计量的资产总额	7,960.50		620,843,467.30	620,851,427.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司利用远期结售汇衍生金融工具防范汇率波动风险，其中有3,500,000.00美元远期售汇将于2020年1月至6月陆续到期，按照远期结售汇交易合同约定的售汇价格和资产负债日的远期结售汇最新售汇报价的差异确认交易性金融资产7,960.50元。

3、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

(1) 公司将截至2019年12月31日尚未到期的非保本浮动收益型、非保本固定收益型理财产品按购买成本确认其期末公允价值562,000,000.00元。

(2) 根据公司与杭州祥和原股东签订的《股权收购暨增资协议》约定的业绩补偿条款，以杭州祥和原股东质押给公司的股权份额对应的账面净资产金额确认业绩承诺补偿 1,556,729.64 元。

(3) 因被投资企业兰溪普华臻宜股权投资合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(4) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

所有重大估值参数均采用可观察市场信息的估值技术。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司最终控制方为自然人何平，目前直接和间接持有公司股份4,846.56万股，持股比例为41.16%。本企业最终控制方是自然人何平。

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、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
杭州微光投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东

4、关联交易情况

(1) 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
杭州微光投资合伙企业(有限合伙)	房屋	3,428.57	3,428.57

(2) 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	3,811,240.10	3,473,951.65

十二、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	35,328,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,328,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

根据 2020 年 3 月 5 日本公司第四届董事会第八次会议审议通过的《关于终止杭州祥和 2020 年业绩承诺、业绩补偿及业绩奖励条款暨签署终止协议的议案》，终止杭州祥和原股东冯金祥、冯罗平、冯建平 2020 年杭州祥和的业绩承诺。本议案还需经股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2、其他

(1) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区/产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

1) 按地区分类

项 目	国内销售	国外销售	合 计
主营业务收入	373,259,719.70	395,602,846.91	768,862,566.61
主营业务成本	248,486,878.94	259,272,035.06	507,758,914.00

2) 按产品分类

项 目	冷柜电机	外转子风机	ECM电机	汽车空调机组	伺服电机	合 计
主营业务收入	277,610,729.93	323,011,658.50	87,379,465.74	64,153,125.12	16,707,587.32	768,862,566.61
主营业务成本	196,733,400.56	202,709,929.78	52,668,957.20	43,980,171.85	11,666,454.61	507,758,914.00

十五、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	137,732,697.70	100.00%	9,848,224.95	7.15%	127,884,472.75	109,854,298.29	100.00%	8,005,814.71	7.29%	101,848,483.58
其中：										
合计	137,732,697.70	100.00%	9,848,224.95	7.15%	127,884,472.75	109,854,298.29	100.00%	8,005,814.71	7.29%	101,848,483.58

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
账龄组合	137,732,697.70	9,848,224.95	7.15%
合计	137,732,697.70	9,848,224.95	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	132,093,990.34
1 至 2 年	1,820,725.05
2 至 3 年	1,260,882.31
3 年以上	2,557,100.00
3 至 4 年	323,422.59
4 至 5 年	859,012.73
5 年以上	1,374,664.68
合计	137,732,697.70

（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	
按组合计提坏账准备	8,005,814.71	1,842,410.24			9,848,224.95
合计	8,005,814.71	1,842,410.24			9,848,224.95

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	10,136,714.22	7.36%	506,835.71
客户 2	4,970,560.03	3.61%	248,528.00
客户 3	4,756,667.57	3.45%	237,833.38
客户 4	4,565,871.51	3.32%	228,293.58
客户 5	4,487,474.65	3.26%	224,373.73
合计	28,917,287.98	21.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,321,057.07	8,352,294.16
合计	24,321,057.07	8,352,294.16

(1) 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
合并范围内关联方往来	22,194,935.47	8,200,087.67
应收出口退税	2,147,303.47	76,331.21
应收押金保证金	65,512.00	65,512.00
应收暂付款	103,315.89	83,851.19
合计	24,511,066.83	8,425,782.07

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	7,379.29		66,108.62	73,487.91
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	104,521.85		12,000.00	116,521.85
2019 年 12 月 31 日余额	111,901.14		78,108.62	190,009.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,432,958.21

3 年以上	78,108.62
3 至 4 年	45,512.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	12,596.62
合计	24,511,066.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	73,487.91	116,521.85			190,009.76
合计	73,487.91	116,521.85			190,009.76

4) 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
第一名	往来款	22,074,465.75	1 年以内	90.06%	
第二名	出口退税	2,147,303.47	1 年以内	8.76%	107,365.17
第三名	往来款	120,469.72	1 年以内	0.49%	
第四名	应收暂付款	82,642.54	1 年以内	0.34%	4,132.13
第五名	应收暂付款	25,512.00	3 年以上	0.10%	25,512.00
合计	--	24,450,393.48	--	99.75%	137,009.30

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	87,933,397.95	28,849,031.97	59,084,365.98	69,999,040.00	28,849,031.97	41,150,008.03
合计	87,933,397.95	28,849,031.97	59,084,365.98	69,999,040.00	28,849,031.97	41,150,008.03

(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		
微光电器	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州祥和	31,150,008.03				17,934,357.95	49,084,365.98	28,849,031.97
合计	41,150,008.03				17,934,357.95	59,084,365.98	28,849,031.97

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	704,709,441.49	466,064,558.27	577,753,735.13	404,584,397.82
其他业务	23,549,146.03	22,930,344.24	17,571,645.22	17,407,835.43
合计	728,258,587.52	488,994,902.51	595,325,380.35	421,992,233.25

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,323,262.00	-1,921,724.13
理财产品收益	26,942,582.52	24,920,885.29
票据贴现利息	-84,993.05	
合计	25,534,327.47	22,999,161.16

6、其他
十六、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	-61,853.88	

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）	7,738,971.52	本期收到的政府补助增加，主要系社保费返还及研发投入补助增加所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	298,000.00	
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	25,627,281.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-468,106.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,690,672.57	杭州祥和 2019 年度业绩对赌确认的业绩补偿金额减少所致。
减：所得税影响额	5,076,501.82	
少数股东权益影响额	285,711.31	
合计	29,462,751.92	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.53%	1.40	1.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.41%	1.15	1.15

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

1. 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	165,307,791.62
非经常性损益		B	29,462,751.92
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	135,845,039.70
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	881,971,010.44
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
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	35,328,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8
其他	杭州祥和原股东业绩补偿转让股份增加的净资产	I1	3,224,986.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	7
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	942,954,148.11
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	17.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	14.41%

2. 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	165,307,791.62
非经常性损益	B	29,462,751.92
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	135,845,039.70
期初股份总数	D	117,760,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	117,760,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	1.40
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.15

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的公司2019年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

杭州微光电子股份有限公司

法定代表人：何平

二〇二〇年三月十八日