



浙江方正电机股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人顾一峰、主管会计工作负责人牟健及会计机构负责人(会计主管人员)卢美玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	35
第五节 重要事项	54
第六节 股份变动及股东情况	61
第七节 优先股相关情况	61
第八节 可转换公司债券相关情况	61
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	62
第十节 公司治理	63
第十一节 公司债券相关情况	72
第十二节 财务报告	78
第十三节 备查文件目录	79

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、方正电机	指	浙江方正电机股份有限公司
越南方正	指	方正电机（越南）有限责任公司
湖北方正	指	浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司
高科润	指	深圳市高科润电子有限公司
华瑞矿业	指	嵩县华瑞矿业有限公司
上海海能	指	上海海能汽车电子有限公司
越南方德	指	方德电机(越南)科技有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	方正电机	股票代码	002196
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江方正电机股份有限公司		
公司的中文简称	方正电机		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO., LTD.		
公司的法定代表人	顾一峰		
注册地址	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号		
注册地址的邮政编码	323000		
办公地址	浙江省丽水市莲都区水阁工业区石牛路 73 号		
办公地址的邮政编码	323000		
公司网址	www.fdm.com.cn		
电子信箱	jian.mou@fdm.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江方正电机股份有限公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000148868586D
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	控股股东由张敏先生变更为卓越汽车有限公司

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	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	曾涛、高飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券有限公司	中国北京市朝阳区亮马桥路 48 号	庄玲峰、肖云都	2019 年 2 月 22 日至 2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

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)	1,114,651,407.04	1,363,618,252.47	-18.26%	1,318,082,898.68
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,868,844.21	-444,371,351.39	-103.80%	132,295,940.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-5,307,100.54	-441,453,669.70	-98.80%	73,437,508.98
经营活动产生的现金流量净额(元)	181,956,456.73	38,904,937.47	367.70%	46,096,825.16
基本每股收益(元/股)	0.04	-1.01	-103.96%	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.04	-1.01	-103.96%	0.29
加权平均净资产收益率	0.81%	-20.02%	20.83%	5.50%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	2,870,776,331.75	2,869,230,940.23	0.05%	3,292,284,612.78
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,103,610,792.82	1,959,923,274.85	7.33%	2,464,755,570.72

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	269,948,066.84	319,817,726.46	259,274,560.80	265,611,052.94
归属于上市公司股东的净利润	10,082,106.13	-467,393.26	7,180,863.90	73,267.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,231,346.39	-6,853,145.12	4,494,724.53	-9,180,026.34
经营活动产生的现金流量净额	16,973,819.18	5,541,085.89	29,965,993.56	129,475,558.10

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）	3,391,138.68	-260,619.43	-472,935.09	
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）	16,547,591.72	11,322,173.03	10,727,499.00	
债务重组损益		-5,474,703.28		
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			58,281,693.20	

债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		-15,887,644.30		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,337,348.00	7,703,771.00	2,145,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-954,503.01	301,989.21	-1,494,546.95	
委托他人投资或管理资产的损益	517,821.49			
减：所得税影响额	663,512.13	622,647.92	10,329,179.05	
少数股东权益影响额（税后）	-60.00			
合计	22,175,944.75	-2,917,681.69	58,858,431.11	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益——增值税超税负返还	5,893,945.94	根据财政部、国家税务总局、海关总署《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)规定，增值税超税负返还与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(1) 家用缝纫机电机

2019年度，公司家用缝纫机电机产品全部转移到方正电机（越南）有限责任公司（以下简称“越南方正”）生产，核心零部件均实现了越南本地化采购，借助越南制造成本低和较好的税收优惠政策等优势，该产业盈利能力得到了进一步的提升，同时规避了部分国际贸易摩擦风险。

报告期内，公司全资子公司上海海能汽车电子有限公司（以下简称“上海海能”）在越南设立子公司越南方德科技有限公司（以下简称“越南方德”），新公司将重点进行电动工具用驱动系统的生产和销售，该公司的成立将进一步提升公司的微电机领域的市场占有率，将成为公司微特电机业务新的业绩增长点。报告期内，越南方正在家用缝纫机电机业务上保持了稳中有增的发展趋势，公司在该业务领域继续占据市场主导地位。

(2) 汽车电机（含新能源汽车驱动电机及集成系统）

报告期内，公司全资子公司浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司（以下简称“湖北方正”）的汽车雨刮器电机产品2019年业绩表现良好，较好地实现了年初预定的业绩指标。同时，湖北方正正在荆州市石首取得一块工业用地，开始建设公司自有厂房，并以合资公司延锋安道拓方德机电有限公司生产技术路线为参考，通过自动化生产线技术改造项目的实施，提升该产品制造能力和盈利能力。

公司于2018年底参股合资公司延锋安道拓方德机电有限公司，并将汽车座椅电机业务转移到该公司。借助延锋安道拓市场和技术平台，该合资公司业务实现了较快增长；在原有自动化技术改造的基础上，通过持续优化制造过程，该业务产品基本实现了产线的无人化制造和产品信息的自动化收集及储存；产品覆盖了丰田、宝马、奔驰、特斯拉、沃尔沃、福特、荣威等中高端整车企业；合资公司具备了在汽车座椅电机方面的技术研发创新能力具备了与行业知名企业同等竞争的能力，未来该业务会呈现快速发展的趋势。

新能源驱动电机系列产品已与上海汽车、玉柴集团、吉利汽车、上汽通用五菱等国内新能源整车企业建立配套合作关系。2019年公司新能源乘用车驱动电机出货量六万多台，按出货量计算排名国内第四。公司自主研发的新能源系统驱动集成项目已经实现批量化生产，成为上汽通用五菱宝骏E200车型平台唯一驱动集成系统供应商。扁线电机的产线建设也在稳步实施，并与多家国内知名主机厂进行了技术交流，向部分厂家提供了扁线电机样机。新能源汽车驱动电机业务的其他产品的技术研发也在顺利实施。新能源汽车是我国重点培育的战略新兴行业之一，公司作为核心零部件的第一梯队供应商，未来将随着国内新能源汽车的进一步普及替换呈现快速发展的态势。

(3) 汽车电子

公司子公司上海海能的汽车发动机控制系统包括AMT及其控制、柴油机控制器ECU、气体机控制器GCU、后处理器控制器DCU等系列产品。公司自主研发的“国六”排放的气体机控制器产品已经完成产品验证，符合国家标准要求。该产品研发的成功，奠定了公司在该项目产品上的技术领先地位。

报告期内，上海海能与上海电装达成战略合作协议，开发“国六”排放的发动机控制器。同时，公司正在积极开拓工程机械和农用机械等其他非道路用变速箱及控制器客户，进一步发挥公司技术和产品优势，提升公司产品市场占有率。作为国内自主品牌和拥有自主知识产权的汽车电子企业，上海海能将为国家的汽车行业关键零部件进口替代发挥巨大的作用。

(4) 智能控制器

报告期内，公司全资子公司深圳高科润受到中美贸易摩擦的影响，面临了进口电子元器件价格上涨等诸多不利因素的影响，公司经营受到了较大的冲击。公司积极通过制造过程优化、产品技术方案的改进和新项目产品的研发及产业化等诸多措施，较好地完成了既定目标。在公司全体员工的努力下，深圳高科润

公司成为2019年伊莱克斯中国区供应商中唯一一家获得“最大供应商奖”、“最佳产品奖”两项大奖的企业，这也是对公司产品和服务的高度认可。2019年深圳高科润重点推进高速吸尘器电机及控制器的项目落地，已开始给客户进行小批量供货，随着未来家用小电器及电动工具的“智能化、无绳化、锂电化、高速化”趋势的发展，需要搭载更高级别的控制器和高速电机，该项目将成为高科润新的业务和利润增长点。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
全资子公司	收购	投资 800 万美元	越南	生产销售型	母公司不定期检查，主要管理人员包括财务人员由母公司外派。	2019 年净利润 1516.30 万元	5.20%	否
其他情况说明	初始投资 600 万美元，2016 年批准增加投资 USD200 万美元。							

三、核心竞争力分析

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

1、管理方面

报告期内，公司面临着汽车行业需求下降、中美贸易摩擦加剧等诸多不利因素的影响，公司整体经营受到较大影响。公司通过不断整合公司资源、加大技术研发投入、梳理优质客户等手段紧紧围绕公司主营业务，调整各业务部门的发展目标和方向，整合公司现有资源确保公司整体运营的安全性和有效性。2019年7月，公司正式通过了《ISO45001:2018职业健康安全管理体系》的认证，这代表公司已经获得国际职业

安全健康管理水平的认可，公司管理体系建设也更加完善，截止目前公司已经获得IATF16949：2016、ISO9001:2015、ISO14001:2015和ISO45001:2018四大体系认证。《职业健康安全管理体系》的建立，标志着公司能有效提高公司安全生产管理水平，对潜在事故或紧急情况做出快速响应，建立了以预防为主、持续改进的安全管理模式，使安全管理更加标准和规范，切实保护员工的安全与健康，从而为公司稳定健康发展提供了保证。越南和湖北基地完成SAP系统的整体上线，进一步强化各业务部门从生产、销售等方面的独立性和目标绩效考核机制，实现公司经营风险可控、市场及时预警、内部及时纠错和信息共享，为公司持续快速发展奠定基础。

2、生产方面

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

3、技术研发方面

报告期内，公司继续加大公司上海研究院建设，“完善正向研发体系和流程，发展拥有自主知识产权的电驱动系统，夯实技术竞争力；增加设备投入，打造行业一流的实验室”的总体发展目标，逐步奠定公司在电机、电控和电驱动系统的技术优势地位。报告期内，上海研究院重点围绕上汽、柳州五菱、宇通和吉利等优质客户，完成多款电机和驱动系统产品的研发和实验认证工作，尤其是代表新能源驱动电机全球最高水准的扁线电机已完成研发和量产准备，参数全部达到或超过目前市场上最先进产品公布的指标；同时上海海能研发的“国六”排放的气体机控制器产品试验进展顺利，在同行业竞争中处于优势地位。这标志着公司已经具备了为国际一流企业服务的能力。

4、销售方面

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

5、人力资源管理工作

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

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

公司坚持以“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级。有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的战略目标。公司主营业务为缝纫机应用类产品、汽车应用类产品（包括新能源汽车驱动电机、配套电机以及动力总成控制类产品）以及智能控制器的研发、生产与销售。

（一）新能源汽车行业的发展趋势及前景

（1）新能源汽车行业发展趋势及前景

①国家政策大力支持，新能源汽车长期趋势向好

在气候变暖及能源危机的背景下，发展新能源汽车产业已成为世界各国的共识，各国政策出台政策给予支持和鼓励，全球新能源汽车市场进入快速发展期，在新能源汽车产业规划方面，挪威、芬兰、德国、英国、法国分别宣布在2025年、2025年、2030年、2040年、2040年开始全面禁售燃油车。同时，我国也宣布2035年将停售燃油车，到2050年将全面停止使用燃油车。

2019年12月3日，工信部对《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》(征求意见稿)公开征求意见。征求意见稿指出我国下一阶段新能源汽车的发展愿景：力争经过十五年持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际领先水平，质量、品牌具备较强国际竞争力，我国进入世界汽车强国行列。预计到2035年，我国纯电动汽车将成为主流，燃料电池汽车实现商业化应用，公共领域用车全面电动化，高度自动驾驶智能网联汽车趋于普及。

规划指出：到2025年，预计我国新能源汽车市场竞争力明显提高，动力电池、驱动电机、车载操作系统等关键技术取得重大突破。新能源汽车新车销量占比达25%左右，智能网联汽车新车销量占比达到30%，高度自动驾驶智能网联汽车可实现在限定区域和特定场景下的商业化应用。在鼓励技术创新，将继续以纯电动汽车、插电式混合动力(含增程式)汽车、燃料电池汽车为“三纵”，布局整车技术创新链；以动力电池与管理系统、驱动电机与电力电子、网联化与智能化技术为“三横”，构建关键零部件技术供给体系。与此同时，我国还将加强新能源汽车与电网(V2G)能量互动，鼓励地方开展V2G示范应用，统筹新能源汽车充放电、电力调度需求，综合运用政策及经济性手段，实现新能源汽车与电网能量高效互动，降低新能源汽车用电成本，提高电网调峰、调频和安全应急等响应能力。

2019年受宏观经济压力较大、国五排放车型降价销售、财政补贴退坡等多重因素叠加影响，我国新能源汽车产销首次出现下滑。但国家对新能源汽车行业的政策支持力度一直未变，新能源汽车仍然是我国汽车行业发展的主要趋势和方向。

②汽车行业加速洗牌，汽车产销量下降幅度进一步扩大

我国汽车市场在经历了十年的快速发展，汽车保有量已达到两亿多辆，乘用车需求量也逐渐趋于饱和状态，自2018年开始“遇冷”后，消费主力减少，以及近年来我国城市公共交通的完善、高铁线路网的扩散、城市限行等影响从而造成了汽车销量低迷的状态。2019年7月1日后，根据环境保护部与原国家质检总局发布的《轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》的要求，为积极响应国家助力打赢“蓝天保卫战”的号召，全国21省市发文将要宣布提前实施国六排放标准，但也加速了汽车产业的洗牌。

作为全球最大的汽车生产消费市场，据中国汽车工业协会统计数据显示，2019年，我国汽车累计产销量分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，同比分别下滑7.5%和8.2%，下降幅度进一步扩大。

2012-2019年中国汽车产量统计及增长情况



资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

2012-2019年中国汽车销量统计及增长情况

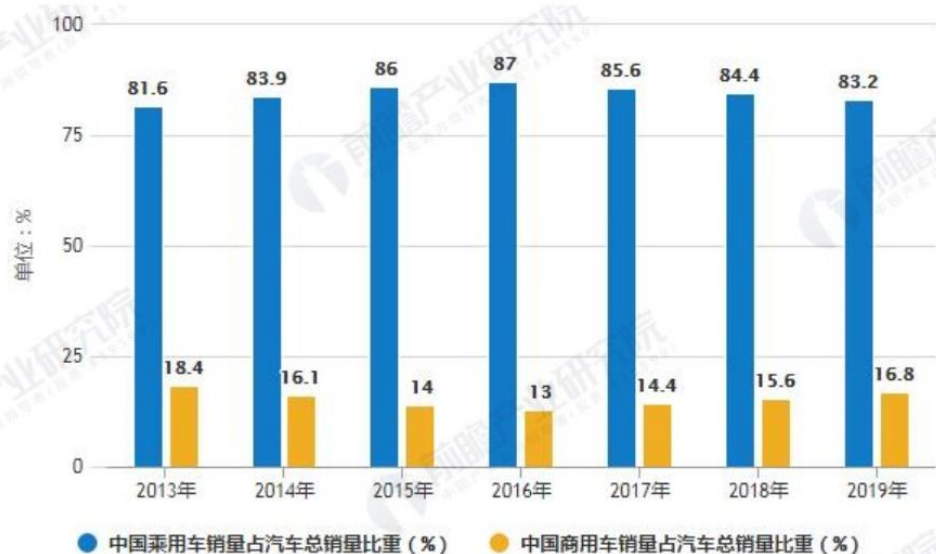


资料来源：前瞻产业研究院整理

@前瞻经济学人APP

从我国汽车需求情况来看，目前，我国乘用车仍占据市场主导地位。但是近年来，受乘用车销售下滑过快影响，乘用车销量占比持续下滑，据中汽协统计数据显示，2019年，我国乘用车销量为2144.4万辆，同比下降9.6%，占汽车总销量的83.2%；商用车销量为432.4万辆，同比下降1.1%，占汽车总销量的16.8%。

2013-2019年中国乘用车、商用车销量占汽车总销量比重变化情况



资料来源：前瞻产业研究院整理

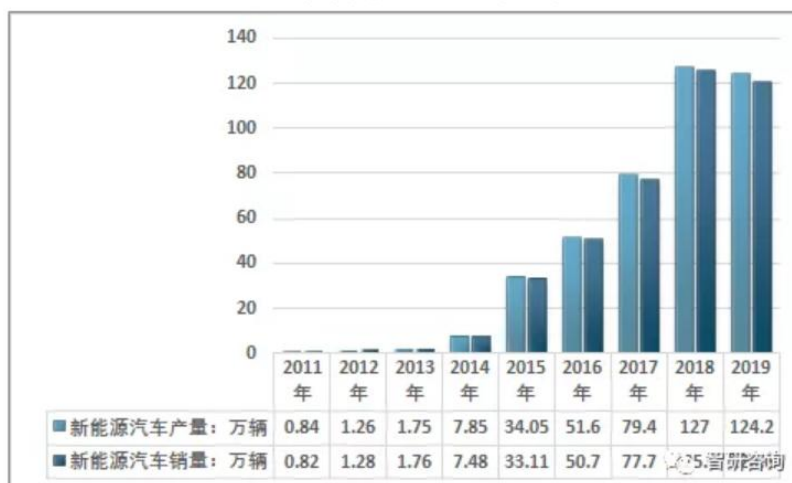
@前瞻经济学人APP

③、新能源汽车产销量首次出现下降

在能源结构调整以及行业发展的大趋势下，中国政府也积极的推动了新能源汽车产业的发展，出台了大量扶持政策，并给予了车企与消费者大量购置补贴、税收减免与财政补贴等优惠政策，在很大程度上促进了新能源汽车的市场的快速发展。

2013与2014年中国的新能源汽车产销量出现爆发式增长，2016-2018年保持着高速稳定的增长，到2018年，中国的新能源汽车产销量分别达到了127，125.6万辆，成为全球最大的新能源汽车市场，并培育了极为完善的新能源汽车产业链，部分相关行业的竞争力全球领先。据统计，2019年1—12月，新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，产销量分别同比下降2.3%和4%。

2011-2019年中国新能源汽车产销量统计



资料来源：汽车工业协会、智研咨询整理

但从细分市场来看，不同类型产品表现具有较大的不同，总体而言，纯电动车市场显著好于插电式混合动力汽车；乘用车市场显著好于商用车市场。从统计数据上来看，2019年中国纯电动汽车产销分别完成102万辆和97.2万辆，产量同比增长3.4%，销量同比下降1.2%；产销量同比数据均好于同期整个新能源汽

车市场，而插电式混合动力汽车产销量同比分别下降22.5%和14.5%，至22万辆和23.2万辆，市场遭受到较大的冲击。虽然2019年新能源汽车产销量首次出现下滑，但综合实际情况，未来新能源汽车产业仍将是中國乃至全球汽车产业发展的重点，且仍将具有广阔的发展前景。

④ 新能源产业发展政策。

我国政府大力支持新能源汽车产业的发展，主要支持政策或法律法规如下：

时间	政策名称	主要内容
2019年12月	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》（征求意见稿）	到2025年，预计我国新能源汽车市场竞争力明显提高，动力电池、驱动电机、车载操作系统等关键技术取得重大突破。新能源汽车新车销量占比达25%左右，智能网联汽车新车销量占比达到30%，高度自动驾驶智能网联汽车可实现在限定区域和特定场景下的商业化应用。
2019年11月	《新能源汽车动力电池回收服务网点建设和运营指南》	要求新能源汽车生产及梯次利用等企业应按照国家有关管理要求通过自建、共建、授权等方式建立回收服务网点，新能源汽车生产、动力电池生产、报废机动车回收拆解、综合利用等企业可合作共用回收服务网点。
2019年7月	《关于继续执行的车辆购置税优惠政策》	自2018年1月1日至2020年12月31日，对购置新能源汽车免征车辆购置税，本公告自2019年7月1日起施行。
2019年4月	《产业结构调整指导目录（2019年本，征求意见稿）》	电池管理系统，电机控制器，电动汽车电控集成；电动汽车驱动电机系统（高效区：85%工作区效率 $\geq 80\%$ ），车用DC/DC（输入电压100V~400V）；一体化电驱动总成（功率密度 $\geq 2.5\text{kW/kg}$ ）；高速减速器（最高输入转速 $\geq 12000\text{rpm}$ ，噪声低于75dB）。
2019年3月	《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	2019年新能源汽车补贴标准在2018年的基础上退坡超过50%，并取消“地补”，改为补贴充电基础设施。2019年3月26日至2019年6月25日为过渡期，6月26日新的补贴政策开始实施。
2017年9月	《促进道路货运行业健康稳定发展行动计划（2017-2020年）》	加强城市配送车辆技术管理，对于符合标准的新能源配送车辆给予通行便利；组织开展城市绿色货运配送试点；鼓励各地创新政策措施，推广标准化、厢式化、轻量化、清洁能源货运车辆。
2017年6月	《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法（征求意见稿）》	办法显示，积分政策将从2018年开始实行，油耗积分按CAFC法规核算，新能源汽车积分比例则要求2018—2020年车企分车积分并行管理办法别要达到8%、10%、12%。其中，油耗积分可以结转，新能源汽车积分可以交易。结转或交易后积分仍未负的企业将面临暂停受理不达标新车的申报、暂停生产高油耗车型等处罚。
2017年6月	《关于完善汽车投资项目管理的意见》	严格控制新增传统燃油汽车产能；规范新能源汽车企业投资项目条件
2017年1月	《国务院关于印发“十三五”节能减排综合工作方案的通知》	加快发展壮大新能源汽车等战略性新兴产业，使新能源汽车成为中国的支柱产业。政府部门公务用车中新能源车辆必须过半。
2017年1月	《新能源汽车生产企业及产品准入管理规定》	对新能源汽车的定义、资质考核要求、监管要求、不合格惩罚措施等进行了详细规定

	定》	
2016年12月	《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	除燃料电池汽车外，其余车型补贴金额全面下调，快充类纯电动客车下调幅度高达60%，并且进一步提升了各类车型获得补贴资格的技术条件。
2016年12月	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	强化技术创新，完善产业链，优化配套环境，落实和完善扶持政策，提升纯电动汽车和插电式混合动力汽车产业化水平，推进燃料电池汽车产业化。到2020年，实现当年产销200万辆以上，累计产销超过500万辆，整体技术水平保持与国际同步，形成一批具有国际竞争力的新能源汽车整车和关键零部件企业。全面提升电动汽车整车品质与性能。加快推进电动汽车系统集成技术创新与应用，重点开展整车安全性、可靠性研究和结构轻量化设计。提升关键零部件技术水平、配套能力与整车性能。加快电动汽车安全标准制定和应用。加速电动汽车智能化技术应用创新，发展智能自动驾驶汽车。完善电动汽车生产准入政策，研究实施新能源汽车积分管理制度。到2020年，电动汽车力争具备商业化推广的市场竞争力。
2015年5月	《中国制造2025》	围绕实现制造强国的战略目标，《中国制造2025》明确了9项战略任务和重点，其中包括全面推行绿色制造及大力推动十大重点领域突破发展，节能与新能源汽车是十大重点领域之一。《中国制造2025》提出继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨。
2015年5月	《关于完善城市公交车成品油价格补助政策，进一步理顺补助对象和环节，加快新能源公交车替代燃油公交车步伐。一方面加快新能源汽车推广应用的通知》	通过完善城市公交车成品油价格补助政策，进一步理顺补助对象和环节，加快新能源公交车替代燃油公交车步伐。一方面还原燃油公交车的真实使用成本，遏制燃油公交车数量增加势头，另一方面调动企业购买和使用新能源公交车的积极性，鼓励在新增和更新城市公交车时优先选择新能源公交车，推动新能源公交车规模化推广应用，促进公交行业节能减排。具体政策包括调整现行城市公交车成品油价格补助政策、涨价补助数额与新能源公交车推广数量挂钩、调整后的城市公交车成品油价格补助资金由地方统筹使用及中央财政对完成新能源公交车推广目标的地区给予新能源公交车运营补助等
2015年4月	《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》	明确新能源汽车补助对象是消费者，中央财政补助的产品是纳入“新能源汽车推广应用工程推荐车型目录”的纯电动汽车、插电式混合动力汽车和燃料电池汽车，补助标准主要依据节能减排效果，并综合考虑生产成本、规模效应、技术进步等因素逐步退坡。明确了2016年各类新能源汽车补助标准，2017至2020年除燃料电池汽车外其他车型补助标准适当退坡，其中：2017至2018年补助标准在2016年基础上下降20%，

		2019至2020年补助标准在2016年基础上下降40%。通知进一步对企业及产品的要求、资金申报及下达等进行了规定
2015年3月	《关于加快推进新能源汽车在交通运输行业推广应用的实施意见》	明确至2020年，新能源汽车在交通运输行业的应用初具规模，在城市公交、出租汽车和城市物流配送等领域总量达到30万辆
2015年3月	《新建纯电动乘用车生产企业投资项目和生产准入管理规定（征求意见稿）》	对新建独立法人纯电动乘用车生产企业投资项目和生产准入管理做出详细说明
2015年3月	《汽车动力蓄电池行业规范条件》	从企业基本要求、生产条件要求、技术能力要求、产品要求、质量保证能力要求、销售和售后服务、规范管理等七个方面对汽车动力蓄电池行业给出规范意见
2015年1月	《关于电动汽车用价格政策有关问题的通知》	确定对电动汽车充换电设施用电实行扶持性电价政策
2015年1月	《关于对电池涂料征收消费税的通知》	明确了锂离子蓄电池、燃料电池等免征消费税
2014年11月	《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》	明确了2020年我国能源发展的总体目标、战略方针和重点任务，要求加快发展纯电动汽车、混合动力汽车和船舶、天然气汽车和船舶，扩大交通燃油替代规模
2014年11月	《关于新能源汽车充电设施建设奖励的通知》	拟安排资金对新能源汽车推广城市或城市群给予充电设施建设奖励，要求京津冀、“长三角”和“珠三角”等大气污染防治重点区域中的城市或城市群，2013年度新能源汽车推广数量不低于2,500辆，2014年度不低于5,000辆，2015年度不低于10,000辆；其他地区的城市或城市群，2013年度推广数量不低于1,500辆，2014年度不低于3,000辆，2015年度不低于5,000辆。推广数量以纯电动乘用车为标准进行计算，其他类型新能源汽车按照相应比例进行折算
2014年10月	《加强“车、油、路”统筹，加快推进机动车污染综合防治方案》	大力推广新能源汽车，针对新能源汽车研究制定减免过路过桥费、免费停车等政策
2014年8月	《关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》	从2014年9月1日起到2017年12月31日，对购置的新能源汽车免征车辆购置税。对免征车辆购置税的新能源汽车，由工信部、国家税务总局通过发布《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》实施管理
2014年7月	《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》	强调“以市场主导和政府扶持相结合”，各地不得自行制定、出台地方性的新能源汽车和充电设施标准，要执行国家统一

	见》	的新能源汽车推广目录
2014年7月	《关于电动汽车用电价格政策有关问题的通知》	对经营性集中式充换电设施用电实行价格优惠，执行大工业电价，2020年前免收基本电费。电动汽车充换电设施用电执行峰谷分时电价政策，鼓励用户降低充电成本
2014年6月	《政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案》	明确政府机关及公共机构购买机动车辆应当优先选用新能源汽车；用于机要通信、相对固定路线执法执勤、通勤等车辆配备更新时应当使用新能源汽车。鼓励在环卫、邮政、旅游、公交等更多领域和更广泛用途购买使用新能源汽车
2014年1月	《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》	减小新能源汽车2014年和2015年的补贴退坡幅度：2014年在2013年标准基础上下降5%，2015年在2013年标准基础上下降10%
2013年11月	《四部委确定第一批新能源汽车推广应用城市或区域名单》	财政部、科技部、工信部、发展改革委组织专家对各地申报的新能源汽车推广应用实施方案进行了审核评估，确认了28个城市（区域）为第一批新能源汽车推广应用城市
2013年9月	《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》	将新能源汽车细分为四种。申报城市的政府机关、公共机构等领域车辆采购要向新能源汽车倾斜，新增或更新的公交、公务、物流、环卫车辆中新能源汽车比例不低于30%
2013年8月	《国务院关于加强发展节能环保产业的意见》	扩大公共服务领域新能源汽车示范推广范围，每年新增或更新的公交车中新能源汽车的比例达60%以上，政府普通公务用车优先采购1.8升（含）以下燃油经济性达到要求的小排量汽车和新能源汽车，择优选用纯电动汽车
2013年5月	《产业结构调整指导目录（2011年本）》（修正）	鼓励类项目包括： 新能源汽车关键零部件：电机管理系统，电动汽车电控集成；电动汽车驱动电机（峰值功率密度 $\geq 2.5\text{kW/kg}$ ，高效区：65%工作区效率 $\geq 80\%$ ）等；插电式混合动力机电耦合驱动系统等
2013年1月	《能源发展“十二五”规划》	明确要求建设新能源汽车供能设施，到2015年形成50万辆电动车的充电设施。同时，继续推广节能和新能源交通工具
2012年4月	《节能与新能源汽车产业发展规划（2012~2020年）》	到2015年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车的累计产销量争取达到50万辆；到2020年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车的生产能力达到200万辆，累计产销量超过500万辆
2011年9月	《关于促进战略性新兴产业国际化发展的指导意见》	推动传统汽车制造企业向新能源汽车领域发展，培育本土龙头企业 and 新能源汽车跨国公司等
2011年8月	《关于加强节能与新能源汽车示范推广安全管理工作函》	提出了加强节能与新能源汽车示范运行安全管理的具体措施
2011年3月	《十二五规划》	把新能源汽车列为战略性新兴产业之一，提出要重点发展插

		电式混合动力汽车、纯电动汽车和燃料电池汽车技术以及示范工程，推进产业化应用
--	--	---------------------------------------

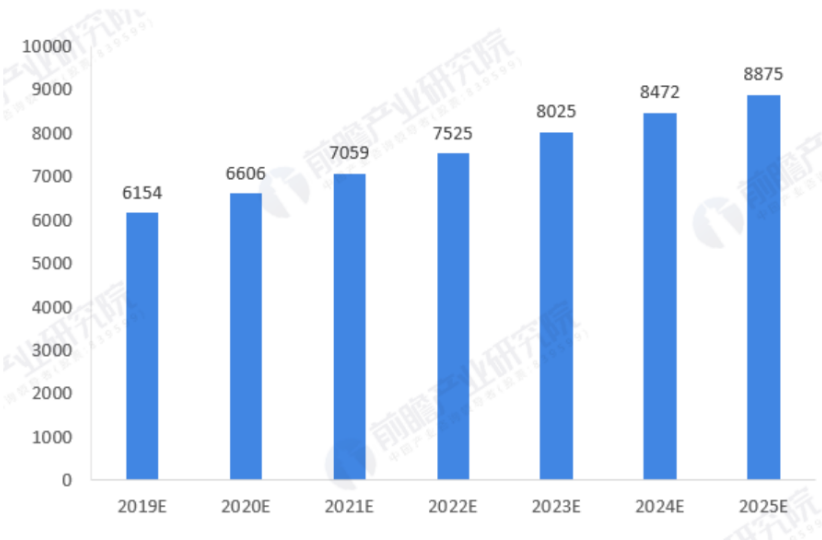
（2）汽车电子行业前景和趋势

今年来，国家层面关于汽车电子顶层设计政策密集出台，对车联网产业、智能汽车产业提出了行动计划和发展战略，其中2018年底出台的《车联网（智能网联汽车）产业发展行动计划》明确指出到2020年车联网用户渗透率达到30%以上，新车驾驶辅助系统（L2）搭载率达到30%以上、网联车载信息服务终端的新增装配率达到60%以上的一能用服务层面的行动目标

2019年在汽车电动化、智能化、网联化趋势推动下，汽车电子愈发重要。随着新能源汽车列入国家加快培育和发展的七大战略性新兴产业，预计汽车电子行业的增长潜力还将得到进一步释放。显然，汽车电子已成为电子制造业新的增长点，为我国电子制造专用设备厂商提供新的发展机遇。中国作为目前全球最大的汽车生产和消费大国，随着我国汽车产业进入平稳发展阶段，汽车电子市场的发展也会逐渐变缓。另外，国内汽车电子市场目前还主要依赖于前装市场，随着国内汽车保有量的不断提升，车载汽车电子用品的发展空间还很大。

前瞻预计，未来中国汽车电子市场规模将保持较快发展，到2025年，中国汽车电子市场规模有望突破8800亿元，向9000亿元逼近。

图表6：2019-2025年中国汽车电子市场规模预测(单位：亿元)



时间	政策名称	主要内容
2019年6月	《推动重点消费品更新升级畅通资源循环利用实施方案（2019-2020年）》	2019年6月，国家发改委印发提出，严禁各地出台新的汽车限购政策，同时，加快发展使用便利的新能源汽车，推动智能汽车创新发展。
2019年1月	《道路车辆先进驾驶辅助系统（ADAS）术语及定义》	对ADAS系统的覆盖范围应全面而完整，取定期范畴不涉及自动驾驶系统，明确了边界。
2018年4月	《智能网联汽车道路测试管理规范（试行）》	规范中明确了测试主体、测试驾驶人及测试车辆应具备的条件、以及测试申请及审核、测试管理，交通违法和事故处理等内容

2018年1月	《智能汽车创新发展战略》（征求意见稿）	到2020年，中国标准智能汽车的技术创新、产业生态、路网设施、法规标准、产品监督和信息安全体系框架基本完成；到2025年体系框架全面建成；到2035年，中国标准智能汽车享誉全球。
2017年12月	《促进新一代智能产业发展三年行到规划（2018-2020年）》	支持车载智能芯片、自动驾驶操作系统、车辆智能算法等关键技术和产品研发，到2020年，建立可靠、安全、实施性强的智能网联汽车智能化平台，支撑高度自动驾驶（HA级）
2015年	电动汽车充电接口及通信协议5项新国标发布	新标准于2016年1月1日起实施。其中，电动汽车充电用接口及通信协议作为实现电动汽车传导充电的基本要素，起技术内容和统一和规范，是表征电动汽车与充电基础设施互联互通的技术基础。此次5项表征修订全面提升了充电的安全性和兼容性。
2015年	《关于组织开展电器电子产品生产者责任延伸试点的通知》	试点工作的总体思路是以电器电子产品生产者为主体，以废旧产品回收和资源化利用为重点，安装产品全生命周期管理理念，探讨适合不用电器电子产品特点的生产者责任延伸制度实施方式，完善相关标准规范，为建立完善生产责任制度奠定基础。
2012年	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	重点支持契合电子电气专用元器件、车用芯片、车载信息平台和网络、动力电池和管理控制系统、动力总成控制系统、驱动电机控制、底盘控制、车身控制、车载电子、汽车安全等关键技术和产品的研发与规模化应用。

（二）缝制机械制造行业发展趋势及前景

2019年受全球经济增速放缓、中美贸易争端升级、产业周期性调整等综合影响，我国缝制机械产销呈现下行，发展压力加大。据中国缝制机械协会统计数据显示：2019年国内103家整机企业实现工业总产值180.7亿元，同比下降14.44%；实现销售收入197.9亿元，同比下降9.35%。全年累计生产缝制机械整机产品614.67万台，同比下降17.68%，其中家用缝纫机累计产量149.79万台，同比下降9.04%；工业缝纫机累计产品417.08万台，同比下降22.20%；全年累计销售缝制机械整机产品619.79万台，同比下降12.27%，其中累计销售家用缝纫机148.95万台，同比下降8.01%；累计销售工业缝纫机422.5万台，同比下降15.19%。缝制行业发展面临较大的瓶颈，未来缝制机械行业将保持低速增长的发展态势。

二、公司发展战略

2020年，公司继续确定以“驱动世界不断向前，致力于成为电驱动领域卓越并且受人尊重的世界级企业。以创新的系统性方案和可靠的质量，为我们的业务伙伴，员工和股东创造共同的价值。到2030年，每个家庭中都能找到我们的产品”作为企业愿景和使命。围绕既定“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级，有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的战略目标，主要通过公司技术研究院的建设，吸引高层次人才进行公司技术创新能力提升，重点围绕新能源领域开发具有市场先进性的技术产品，积极对接和开拓节能与新能源汽车市场，并重点进行产品制造自动化设备的技术改造，提升公司产品的市场综合竞争力，推行技术先行，提升客户和市场满意度，以满足公司精细化管理和快速发展管理需求。

三、公司2020年度经营计划

2020年，公司将围绕战略目标主要开展以下工作：

1、积极推进公司募集资金项目建设：经中国证监会核准，公司已完成非公开发行股份3000万股，共募集资金13,554.72万元，用于年产35万台新能源驱动电机及电驱动集成项目、新能源驱动电驱动系统与

节能电机研究院项目。公司将加快实施智能制造、机器换人战略，通过合理产线布局、优化人员组织、提升设备自动化率等手段，保持企业成本竞争力，逐步形成覆盖主要核心业务的高效生产制造体系，全面提升生产经营效率和市场响应速度，不断减少原材料的损耗和用工成本，提升公司利润水平。

2、以自主研发的高功率密度电机、二合一集成式电驱动桥和三合一集成式电驱动桥为主，重点开展与国内主流车企及国外Tier1供应商的合作，推进开发项目尽快实现量产。

3、利用公司控股股东中车城市交通的研发资源，持续加大研发投入，通过建立院士工作站、高端人才引进、博士研究工作站吸收进站等方式，在产品研发、设计、检测等方面的自主创新能力不断提高。

4、加快越南电动工具马达生产基地的建设，以TTI等电动工具巨头为切入点，积极推动TTI项目产品的批量化生产建设，按客户进度计划实现量产，实现微特电机业务的新的增长。同时推进湖北方正新厂房的建设，2020年5月份前完成土建施工，6月份完成整体搬迁；以三一重工、徐工汽车、济宁商用车为突破口，实现生产制造转型，实现销售及利润的双增长。

5、公司将建立适应新形势下新业务板块发展的组织架构，继续完善企业文化、各项内部管理制度、人力资源管理体系，完善岗位职责、考核激励、培训教育等体系建设，形成良性竞争机制，营造和谐的用人环境，激发员工创造力。

四、经营风险

随着新冠病毒在全球的不断蔓延，2020年我国制造业面临更为复杂的经济环境，公司经营面临着更为艰巨的挑战和困难。

1、全球经济下行风险

自2019年底新冠病毒爆发以来，已经蔓延至全球主要经济发达国家，且国外疫情尚未得到有效控制，全球经济面临巨大威胁，疫情在全球不断蔓延之下，各国的总需求都受到了巨大的负面影响。封城、社会隔离等措施使得居民消费大幅下滑，这也导致企业对上游产品和原材料的需求大幅下降；同时社会隔离等措施导致劳动力短缺，各行各业生产停滞和无法复工导致各国供应链中断。疫情对服务业、产业链较为全球化的行业、进出口贸易的相关行业和强顺周期行业，带来较大的负面影响。疫情的不断蔓延对公司经营带来不确定性的影响。

2、政策风险

2019年12月3日，工信部对《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》(征求意见稿)公开征求意见。征求意见稿指出我国下一阶段新能源汽车的发展愿景：力争经过十五年持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际领先水平，质量、品牌具备较强国际竞争力，我国进入世界汽车强国行列。预计到2035年，我国纯电动汽车将成为主流，燃料电池汽车实现商业化应用，公共领域用车全面电动化，高度自动驾驶智能网联汽车趋于普及。

2019年受宏观经济压力较大、国五排放车型降价销售、财政补贴退坡等多重因素叠加影响，我国新能源汽车产销首次出现下滑。但国家对新能源汽车行业的政策支持力度一直未变，新能源汽车仍然是我国汽车行业发展的主要趋势和方向。如果国家调整产业政策，可能对公司新能源汽车配件业务带来一定的政策风险。

3、原材料价格波动风险

公司主要新能源驱动电机和微特电机主要原材料为矽钢片、漆包线、冷轧钢、铝、稀土永磁材料，该部分材料约占电机总材料成本的40-60%，在加上新冠病毒疫情的爆发，原材料价格波动的不确定性增加，原材料价格的波动将直接影响制造成本 and 产品销售利润。公司将通过建立起套期保值体系，应对大宗商品的波动；同时加大技术开发力度，应用新材料、新工艺及正向设计对产品进行用料优化等措施，进一步规范原材料价格波动对公司经营的影响。

4、技术风险

目前，公司在新能源驱动电机、智能控制器、内燃机尤其是柴油机电子控制领域及新能源汽车动力及整车控制领域具有显著的竞争优势，系统设计和集成能力较为突出、自主创新能力较强，在我国自主品牌中ECU与GCU市场占有率最大、国内极少数实现AMT自动变速箱产业化及国内新能源汽车动力总成与整车控

制系统市场份额领先的企业。公司拥有稳定、高素质的研发人才队伍，能满足目前市场需求产品的研发能力。目前，节能与新能源汽车行业竞争激烈，如公司不能继续有效维持核心技术研发的激励机制和良好的企业氛围，将会到核心人员的积极性、创造性的发挥，甚至造成核心人员的流失，将影响公司在持续创新能力、精准把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响，存在业绩下滑的风险。

5、管理风险

随着公司的资产规模和经营规模不断增长，从而对公司的管理能力、人才资源、组织架构提出更高的要求，一定程度上增加了公司的管理与运营难度。如公司管理人员和制度不能适应公司经营规模迅速扩张的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善；同时监管部门对公司的规范要求进一步提高，公司将更进一步完善和优化公司管理制度和管理模式，降低因公司管理带来的管理风险。

6、财务风险

随着公司在技术研发和自动化技术改造投入的不断增加，对公司流动资金的需求也不断增加，且随着我国汽车行业整体下行的影响，若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账的风险，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

7、商誉减值准备计提的风险

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

二、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	1,114,651,407.04	100%	1,363,618,252.47	100%	-18.26%
分行业					
机械行业	1,114,651,407.04	100.00%	1,363,618,252.47	100.00%	-18.26%
分产品					
缝纫机应用类	225,342,263.59	20.22%	215,469,684.98	15.80%	4.58%
汽车应用类	478,280,751.29	42.91%	642,449,094.32	47.11%	-25.55%
智能控制器	370,417,990.44	33.23%	406,438,575.42	29.81%	-8.86%

其他	40,610,401.72	3.64%	99,260,897.75	7.28%	-59.09%
分地区					
国内	769,209,255.12	69.01%	1,016,025,078.55	74.51%	-24.29%
国外	345,442,151.92	30.99%	347,593,173.92	25.49%	-0.62%

(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						
机械行业	997,257,440.37	812,853,912.16	18.49%	-21.13%	-22.50%	1.45%
分产品						
缝纫机应用类	204,773,288.42	180,734,102.52	11.74%	-4.96%	-4.14%	-0.76%
汽车应用类	424,332,146.34	327,124,913.33	22.91%	-33.95%	-35.54%	1.90%
智能控制器	368,152,005.61	304,994,896.31	17.16%	-9.42%	-13.56%	3.97%
分地区						
国内	655,182,542.73	327,124,913.33	50.07%	-29.45%	-56.99%	31.96%
国外	342,074,897.64	485,728,998.83	-41.99%	1.91%	68.45%	-56.09%

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
缝纫机应用类	销售量	台/套	4,820,883	4,890,849.5	-1.43%
	生产量	台/套	4,789,786	4,998,020.5	-4.17%
	库存量	台/套	298,290	329,387	-9.44%
汽车应用类	销售量	台/套	2,538,255	6,395,671	-60.31%
	生产量	台/套	1,301,027	6,945,380	-81.27%
	库存量	台/套	124,173	1,361,401	-90.88%
智能控制器	销售量	台/套	18,431,575	18,226,042	1.13%
	生产量	台/套	18,783,549	19,221,515	-2.28%
	库存量	台/套	2,237,106.28	1,885,132.28	18.67%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

汽车应用类产品2019年生产量、销售量均比上年下降较多，主要是因为公司汽车座椅电机业务自2019年起转移到合资公司延锋安道拓方德电机所致。

(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	
机械行业	直接材料	675,561,322.19	83.11%	849,864,661.33	82.70%	0.41%
机械行业	直接人工	76,375,778.24	9.40%	108,090,284.84	10.13%	-0.73%
机械行业	制造费用	60,916,811.73	7.49%	90,913,917.23	7.17%	0.32%

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	
缝纫机应用类	直接材料	145,674,560.23	80.60%	144,028,364.51	77.70%	2.91%
缝纫机应用类	直接人工	20,009,950.88	11.07%	18,336,644.02	11.84%	-0.76%
缝纫机应用类	制造费用	15,049,591.45	8.33%	26,171,326.43	10.47%	-2.14%
汽车应用类	直接材料	287,364,470.60	87.85%	427,899,871.51	87.63%	0.22%
汽车应用类	直接人工	22,712,460.00	6.94%	45,878,729.27	6.96%	-0.02%
汽车应用类	制造费用	17,047,982.69	5.21%	33,710,760.46	5.41%	-0.20%
智能控制器	直接材料	242,522,291.36	79.52%	277,936,425.31	76.86%	2.66%
智能控制器	直接人工	33,653,367.36	11.03%	43,874,911.55	13.40%	-2.37%
智能控制器	制造费用	28,819,237.59	9.45%	31,031,830.34	9.74%	-0.29%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、处置子公司

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
杭州德沃仕电动科技有 限公司	吸收合并	2019年9月30日	65,702,235.39	-889,806.78

说明：2019年5月21日，经公司2018 年度股东大会决议，为使公司管理进一步精益化，整合生产供应链，降低运营成本，公司拟依法定程序整体吸收合并全资子公司德沃仕公司，吸收合并完成后，德沃仕公司的法人资格将被注销，其现有全部资产、负债和所有者权益由本公司承继。德沃仕公司已于2019年11月5日办妥税务注销手续，于2019年12月27日办妥工商注销登记手续。

2、其他

(1) 2019年7月12日，经公司第六届董事会第十八次会议决议，本公司将持有子公司方正越南公司100%股权转让给子公司上海海能公司，转让价为6,824.72万元，转让完成后，方正越南公司由本公司的全资子公司变为全资孙公司。方正越南公司已于2019年11月27日办妥工商变更登记手续。

(2) 本期新增合并范围2家，其中：本公司直接出资设立全资子公司宣城方德电子科技有限公司，成立时间为2019年11月7日；子公司上海海能公司直接出资设立全资子公司丽水方德进出口贸易有限公司，成立时间为2019年10月23日。上述两家公司均自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

(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）	432,202,665.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.77%
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	上汽通用五菱汽车股份有限公司	99,770,383.75	8.95%
2	SUZHOU CHUNJU ELECTRIC CO.,LTD	94,127,199.38	8.44%
3	开平威技电器有限公司	85,102,987.45	7.63%
4	广西玉柴机器股份有限公司	80,649,654.44	7.24%
5	ZENG HSING INDUSTRIAL CO., LTD.	72,552,440.80	6.51%
合计	--	432,202,665.82	38.77%

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）	184,371,677.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.01%
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	KAIDA PLASTIC(VIETNAM) CO.,LTD	45,001,699.49	6.59%
2	上海王润贸易有限公司	38,688,715.05	5.67%
3	深圳市博科供应链管理有限公司	33,566,528.52	4.92%
4	深圳市富森供应链管理有限公司	35,181,342.86	5.15%
5	丽水强润电子有限公司	31,933,391.44	4.68%
合计	--	184,371,677.36	27.01%

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	33,116,349.14	37,257,930.65	-11.12%	主要系本期产品质量保证金下降影响
管理费用	75,735,536.92	79,631,170.50	-4.89%	主要本期系员工薪酬下降影响
财务费用	12,564,867.18	8,737,327.08	43.81%	主要系上期汇率变动大影响
研发费用	82,640,444.50	79,750,907.00	3.62%	主要系本期新能源研发费用投入增加

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度公司研发支出11,409.76万元,占营业收入为10.24%

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	287	264	8.71%
研发人员数量占比	12.37%	10.97%	1.40%
研发投入金额（元）	114,097,559.26	100,788,642.85	13.20%

研发投入占营业收入比例	10.24%	7.39%	2.85%
研发投入资本化的金额(元)	31,694,685.39	22,641,509.43	39.98%
资本化研发投入占研发投入的比例	27.78%	22.46%	5.32%

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	1,348,497,473.23	1,252,826,929.49	7.64%
经营活动现金流出小计	1,166,541,016.50	1,213,921,992.02	-3.90%
经营活动产生的现金流量净额	181,956,456.73	38,904,937.47	367.70%
投资活动现金流入小计	66,977,291.52	21,649,382.57	209.37%
投资活动现金流出小计	262,166,938.02	149,750,237.42	75.07%
投资活动产生的现金流量净额	-195,189,646.50	-128,100,854.85	52.37%
筹资活动现金流入小计	905,490,000.00	968,026,026.72	-6.46%
筹资活动现金流出小计	889,502,523.11	920,487,650.37	-3.37%
筹资活动产生的现金流量净额	15,987,476.89	47,538,376.35	-66.37%
现金及现金等价物净增加额	3,923,461.27	-36,948,277.08	-110.62%

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

经营活动产生的现金流量净额较上年增加367.70%，系本年应收款收回较多、以及存货减少影响；
投资活动产生的现金流量净额较上年增加52.37%，系本年募集资金项目资产购置投入增加、募集资金理财期末有未到期余额影响；
筹资活动产生的现金流量净额较上年减少66.37%，主要是本年收款较多，借款归还增加影响。

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

应收款项较上年减少21,011万元，存货较上年减少4660万元，两项合计节约流动资金占用25,671万元。公司相应偿还银行借款8496万元，全年降低利息费用103万元。

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

☒ 适用 ☐ 不适用

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	158,976,987.55	5.54%	152,680,703.89	5.34%	0.20%	
应收账款	405,989,693.65	14.14%	603,854,111.09	21.11%	-6.97%	主要系汽车马达业务转到合资公司,销售收入下降
存货	321,998,918.91	11.22%	368,603,088.95	12.89%	-1.67%	主要系统汽车马达业务存货下降
投资性房地产	96,015,819.00	3.34%	92,678,471.00	3.24%	0.10%	主要系 2019 年投资性房地产评估公允价值增加
长期股权投资	32,973,287.71	1.15%	3,764,147.07	0.13%	1.02%	主要系本期新成立一家联营公司
固定资产	528,324,949.21	18.40%	538,721,430.26	18.84%	-0.44%	主要系汽车马达业务资产转让给联营公司影响
在建工程	103,235,341.75	3.60%	50,086,684.82	1.75%	1.85%	主要系新能源驱动业务设备投入增加
短期借款	189,000,000.00	6.58%	273,956,651.67	9.58%	-3.00%	

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							
投资性房地产	92,678,471.00	3,337,348.00					96,015,819.00
上述合计	92,678,471.00	3,337,348.00					96,015,819.00
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

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	25,000,000.00	结构性存款
货币资金	16,292,451.64	银行承兑汇票保证金
货币资金	86,461.00	诉讼冻结银行存款[注]
货币资金	12,000.00	ETC保证金
应收款项融资	202,535,156.15	质押开立银行承兑汇票
投资性房地产	96,015,819.00	抵押借款
固定资产	202,205,965.36	抵押借款
无形资产	33,424,432.33	抵押借款
合计	575,572,285.48	—

注：诉讼冻结银行存款详见“附注十四、4、其他（1）银行账户冻结资金情况”。

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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
2019	非公开发行	13,554.72	9,460.64	9,460.64	0	0	0.00%	0	存放于募集资金账户	0
合计	--	13,554.72	9,460.64	9,460.64	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目	否	11,500	11,500	7,987.09	7,987.09	69.45%	2020年06月01日	163.26	否	否
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	否	2,054.72	2,054.72	1,473.55	1,473.55	71.72%	2020年09月01日		不适用	否

承诺投资项目小计	--	13,554.72	13,554.72	9,460.64	9,460.64	--	--	163.26	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	13,554.72	13,554.72	9,460.64	9,460.64	--	--	163.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电驱动集成系统项目”未达到预计收益的原因： 1、新能源汽车行业业务受行业补贴滑坡等政策影响，较预期大幅下降； 2、下游客户项目推进进度放缓； 3、扁线电机设备具有较高的技术领先性，设备投入开发难度大、周期长； 4、募集资金到位晚于预期，项目建设相应推迟。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2019 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 51,416,200.00 元，主要为机器设备及相关费用支出。2019 年 2 月 27 日，公司第六届董事会第十三次会议和第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 51,416,200.00 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市高科润电子有限公司	子公司	生产开发计算机软件、电子产品；国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）；各类经济信息咨询；自营进出口业务（按深贸管登记证字第 177 号办）；房屋租赁。	362 万元	364,956,112.08	220,259,166.03	401,196,214.38	20,589,995.09	19,769,362.64
嵩县华瑞矿业有限公司	子公司	矿产品购销（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经	600 万元	23,377,970.91	-4,025,808.84	0.00	-1,578,713.17	-1,579,013.17

		营活动)						
浙江方正 (湖北)汽车 零部件 有限公司	子公司	汽车雨刮器 总成; 汽车 制动阀系列 产品及其他 汽车零部件 产品的开 发、制造、 销售; 经营 本企业自产 产品及技术 的出口业务 和本企业所 需的机械设 备、零部件、 原辅材料及 技术的进口 业务。	5700 万元	75,302,731 .54	37,382,897 .79	76,389,879 .69	6,861,018. 81	7,809,698. 22
上海海能 汽车电子 有限公司	子公司	从事各类 ECU 控制 器、上下游 产品、燃气 系统模块、 AMT 执行 器模块, 通 讯模块等新 能源汽车电 子产品的生 产, 汽车电 子产品的开 发、销售及 计算机软件 的开发、销 售, 自有房 屋租赁 (不 得从事金融 租赁)	6300 万元	523,224,13 8.95	418,574,31 0.93	389,340,37 2.93	91,130,381 .65	80,264,510 .30

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州德沃仕电动科技有限公司	吸收合并	整合生产供应链,降低运营成本

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

2020年，公司继续坚决执行以“驱动世界不断向前，致力于成为电驱动领域卓越并且受人尊重的世界级企业。以创新的系统性方案和可靠的质量，为我们的业务伙伴，员工和股东创造共同的价值。到2030年，每个家庭中都能找到我们的产品”的企业愿景和使命。围绕既定“成为节能与新能源汽车领域一流的核心零部件供应商，实现技术、产品及客户升级，有能力、有技术服务世界一流客户，未来靠专利、标准占领市场”的战略目标，主要通过公司技术研究院的建设，吸引高层次人才进行公司技术创新能力提升，重点围绕新能源领域开发具有市场先进性的技术产品，积极对接和开拓节能与新能源汽车市场，并重点进行产品制造自动化设备的技术改造，提升公司产品的市场综合竞争力，推行技术先行，提升客户和市场满意度，以满足公司精细化管理和快速发展管理需求。

2020年，公司将围绕战略目标主要开展以下工作：

1、积极推进公司募集资金项目建设：经中国证监会核准，公司已完成非公开发行股份3000万股，共募集资金13,554.72万元，用于年产35万台新能源驱动电机及电驱动集成项目、新能源驱动电驱动系统与节能电机研究院项目。公司将加快实施智能制造、机器换人战略，通过合理产线布局、优化人员组织、提升设备自动化率等手段，保持企业成本竞争力，逐步形成覆盖主要核心业务的高效生产制造体系，全面提升生产经营效率和市场响应速度，不断减少原材料的损耗和用工成本，提升公司利润水平。

2、以自主研发的高功率密度电机、二合一集成式电驱动桥和三合一集成式电驱动桥为主，重点开展与国内主流车企及国外Tier1供应商的合作，推进开发项目尽快实现量产。

3、利用公司控股股东中车城市交通的研发资源，持续加大研发投入，通过建立院士工作站、高端人才引进、博士研究工作站吸收进站等方式，在产品研发、设计、检测等方面的自主创新能力不断提高。

4、加快越南电动工具马达生产基地的建设，以TTI等电动工具巨头为切入点，积极推动TTI项目产品的批量化生产建设，按客户进度计划实现量产，实现微特电机业务的新的增长。同时推进湖北方正新厂房的建设，2020年5月份前完成土建施工，6月份完成整体搬迁；以三一重工、徐工汽车、济宁商用车为突破口，实现生产制造转型，实现销售及利润的双增长。

5、公司将建立适应新形势下新业务板块发展的组织架构，继续完善企业文化、各项内部管理制度、人力资源管理体系，完善岗位职责、考核激励、培训教育等体系建设，形成良性竞争机制，营造和谐的用人环境，激发员工创造力。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2019年利润分配方案为：本年度不进行利润分配。

2018年利润分配方案为：按照股权比例分配的利润为-239,914,221.11元。本年度不进行利润分配。

2017年利润分配方案为：按照股权比例分配现金股利22,544,981.20（含税），即向全体股东按每10股分配红利 0.5 元（含税），分配后未分配利润尚余114,006,282.91元，结转下一年度；

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	0.00	16,868,844.21	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	21,110,789.92	-444,371,351.39	-4.75%			21,110,789.92	-4.75%
2017 年	13,261,753.65	132,295,940.09	10.02%			13,261,753.65	10.02%

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

			以提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。			
	张敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的承诺： 1、本人目前未经营或从事任何在商业上对浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动； 2、本人在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与浙江方正电机股份有限公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予浙江方正电机股份有限公司。	2007 年 12 月 12 日	9999-12-12	正在履行中

			司;3、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成浙江方正电机股份有限公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。			
	张敏	关于不存在取消或部分取消委托意向的承诺及表决权授予期限的承诺	本次收购完成后十二个月内，本人将不转让或者委托他人管理本人持有的方正电机股份。前述期限届满后，本人不排除在合法合规且不违背相关规则、承诺及《股份转让协议》的前提下减持部分表决权委托股份的可能，但本人通过大宗交易、协议转让等方式减持表决权委托股份的，卓越汽车将根据《股份转让协议》的约定享有优先受让权。除前述减持情形可能导致的表	2019 年 08 月 21 日	2020-8-20	正在履行中

			决权委托股份部分减少外，委托期间内，本人不存在任何取消或部分取消委托的意向。 本人承诺： 在持有方正电机(代码：002196)股份期间，不会援引《股份转让协议》中第三条 委托期间：‘表决权委托期间自本协议签署日起至(1)甲方出售其所持有的目标公司全部股份之日；或(2)根据仲裁裁决确认解除表决权委托之日(以两者较早发生之日为准)止(以下简称“委托期间”)’中的(2)向任何仲裁机构提起仲裁申请，要求撤销授予卓越汽车有限公司的表决权。			
			根据《股份转让协议》			

	卓越汽车有限公司	关于不存在取消或部分取消委托意向的承诺	的约定,张敏有权在合法合规且不违背《股份转让协议》约定的前提下减持部分表决权委托股份,但张敏通过大宗交易、协议转让等方式减持表决权委托股份的,本公司将根据《股份转让协议》的约定享有优先受让权。除前述减持情形可能导致的表决权委托股份部分减少外,委托期间内,本公司不存在任何取消或部分取消委托的意向。 《收购管理办法》第七十四条规定,在上市公司收购中,收购人持有的被收购公司的股份,在收购完成后 12 个月内不得转让。基于上述承诺,在本次收购	2019 年 08 月 21 日	2020-8-20	正在履行中
--	----------	---------------------	---	------------------	-----------	-------

			完成后十二个月内，收购人不存在减少权益的相关意向或安排，不存在违反《收购管理办法》第七十四条规定的情形。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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2019年年度报告全文第十二节财务报告第五项重要会计政策及会计估计中的第44点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

1、处置子公司

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
杭州德沃仕电动科技有限公司	吸收合并	2019年9月30日	65,702,235.39	-889,806.78

说明：2019年5月21日，经公司2018 年度股东大会决议，为使公司管理进一步精益化，整合生产供应链，降低运营成本，公司拟依法定程序整体吸收合并全资子公司德沃仕公司，吸收合并完成后，德沃仕公司的法人资格将被注销，其现有全部资产、负债和所有者权益由本公司承继。德沃仕公司已于2019年11月5日办妥税务注销手续，于2019年12月27日办妥工商注销登记手续。

2、其他

(1) 2019年7月12日，经公司第六届董事会第十八次会议决议，本公司将持有子公司方正越南公司100%股权转让给子公司上海海能公司，转让价为6,824.72万元，转让完成后，方正越南公司由本公司的全资子公司变为全资孙公司。方正越南公司已于2019年11月27日办妥工商变更登记手续。

(2) 本期新增合并范围2家，其中：本公司直接出资设立全资子公司宣城方德电子科技有限公司，成立时间为2019年11月7日；子公司上海海能公司直接出资设立全资子公司丽水方德进出口贸易有限公司，成立时间为2019年10月23日。上述两家公司均自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

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	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曾涛、高飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据公司业务发展和未来审计工作的需要，于 2019年12月27日召开的第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第十九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计机构，天健会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司财务报表审计机构。

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

公司报告期末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

1、公司部分限制性股票回购注销事宜

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

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

2、员工持股计划

经公司第五次临时股东大会和2019年9月30日第六届董事会第二十一次会议批准，公司决定实施第一期员工持股计划。该持股计划设立时资金总额不超过3,000万元，每份份额为1.00元，份数上限为3,000万份。该持股计划的存续期为24个月，自该计划经股东大会审议通过后6个月内完成购买；锁定期为12个月，锁定期满持有人可以出售所购买的公司股票。持股计划参与人数为3人，持有人对应的权益份额及比例如下表：

序号	持有人	职务	持有份额上限(万份)	占本计划比例上限(%)
1	顾一峰	董事长	1,000	33.33

2	冯融	董事	1,000	33.33
3	邹建生	董事	1,000	33.33
合计			3,000	100.00

注：各参与对象最终认购员工持股计划的份额以员工实际出资金额为准。

截至2020年4月26日，上述持股计划通过二级市场购买的方式累计买入公司股票295.60万股，成交均价为5.08元/股，成交金额为14,999,339.00元，买入股票占公司总股本的0.63%。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品	市场交易价	819.92	2,630.62	36.47%	4,000	否	承兑、现汇	市场价	2019年01月16日	2019-003
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	采购商品/接受劳务	采购商品	市场交易价	1.4元/件	2,341.78	51.56%	6,000	否	承兑、现汇	1.5元/件	2019年01月16日	2019-003
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	出售商品	市场交易价	2.48元/件	1,684.56	14.35%	6,600	否	承兑、现汇	2.48元/件	2019年01月16日	2019-003
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	提供劳务	市场交易价	1049.03	1,049.03	64.39%	1200	是	现汇	市场价	2019年08月30日	2019-074
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	关联租赁	房屋及设备	市场交易价	10元/平方	348.81	26.36%	125	否	现汇	10元/平方	2019年01月16日	2019-003

丽水津正电机科技有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	出售商品	市场交易价	6.9 元/KG	761.13	76.11 %	2,500	否	承兑、现汇	7 元/KG	2019 年 01 月 16 日	2019-003
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	出售商品/提供劳务	提供劳务	市场交易价	12.99	12.99	0.80 %	0	否	现汇	市场价	2019 年 01 月 16 日	2019-003
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	销售设备	销售设备	市场交易价	14600 0/套	82.72	1.90 %	0	否	现汇	市场价	2019 年 01 月 16 日	2019-003
丽水津正电机科技有限公司	联营企业	关联租赁	房屋	市场交易价	10 元/平方	107.77	8.14 %	138	否	现汇	10 元/平方	2019 年 01 月 16 日	2019-003
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	出售商品	市场交易价	1 元/PC	6.02	0.05 %	0	否	现汇	1 元/PC	2019 年 01 月 16 日	2019-003
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	出售商品/提供劳务	提供劳务	市场交易价	0.13	0.13	0.01 %	0	否	现汇	市场价	2019 年 01 月 16 日	2019-003
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	关联租赁	房屋及设备	市场交易价	10 元/平方	197.73	14.94 %	228	否	现汇	10 元/平方	2019 年 01 月 16 日	2019-003
合计				--	--	9,223.29	--	20,791	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业	出售资产	销售资产	市场交易价	3,587.19	3,593.42	3,593.42	现汇	6.23	2019 年 01 月 16 日	2019-004
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				充分发挥各方各自的优势，共同致力于将公司发展成为一家拥有先进制造技术及竞争能力、服务于全球汽车零部件行业的微型电机专业企业，并且在产品和服务质量、技术开发、企业内部治理、员工管理等各方面均呈现出优秀特性，从而为各方的市场开拓和品牌发展带来满意的投资回报。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末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
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
深圳市高科润电子有限公司	2019 年 10 月 25 日	10,000	2019 年 11 月 06 日	1,321	连带责任保证	一年	否	否
深圳市高科润电子有限公司、浙江方正（湖北）汽车零	2019 年 11 月 26 日	50,000	2019 年 11 月 26 日	18,047.72	连带责任保证	五年	否	否

部件有限公司、上海海能汽车电子有限公司								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		19,368.72		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		19,368.72		
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
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）		60,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		19,368.72		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		60,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		19,368.72		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.21%				
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

（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	募集专项资金	7,000	2,500	0
合计		7,000	2,500	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

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

作为一家上市公司，在发展壮大的过程中，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，高度重视债权人的合法权益。在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息；债权人为维护自身利益需要了解公司有关经营、管理等情况时，公司全力予以配合和支持。公司坚持以人为本，把对员工负责视为自身的责任，把为员工创造未来当成长期坚持的重要使命。公司注重对员工职业发展进行规划，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益。

公司坚持“服务客户，信守承诺”的原则，为客户提供优质的产品；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。未来，公司将积极履行社会责任，在兼顾环境保护的同时，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

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

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	氯化氢	有组织排放	1	公司西北角	1.63mg/m ³	GB16297-1996	4199 万 m ³ /a	5472 万 m ³ /a	无
浙江方正（湖北）汽车零部件	颗粒物	有组织排放	3	公司各车间	7.6mg/m ³	GB16297-1996	3062 万 m ³ /a	3088 万 m ³ /a	无

件有限公司									
浙江方正 (湖北) 汽车零部件有限公司	PH	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	6.36mg/L	GB21900-2008	/	/	无
浙江方正 (湖北) 汽车零部件有限公司	COD	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	13.665mg/L	GB21900-2008	1.0025t/a	4.000t/a	无
浙江方正 (湖北) 汽车零部件有限公司	NH3	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.354mg/L	GB21900-2008	0.0259t/a	0.600t/a	无
浙江方正 (湖北) 汽车零部件有限公司	六价铬	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.013mg/L	GB21900-2008	0.00095t/a	0.005t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

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

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	142,363,707	32.10%	30,000,000			-70,605,755	-40,605,755	101,757,952	21.71%
3、其他内资持股	142,363,707	32.10%	30,000,000			-70,605,755	-40,605,755	101,757,952	21.71%
其中：境内法人持股	31,392,567	7.08%	20,000,000			-31,392,567	-11,392,567	20,000,000	4.27%
境内自然人持股	110,971,140	25.02%	10,000,000			-39,213,188	-29,213,188	81,757,952	17.44%
二、无限售条件股份	301,146,315	67.90%				65,790,663	65,790,663	366,936,978	78.29%
1、人民币普通股	301,146,315	67.90%				65,790,663	65,790,663	366,936,978	78.29%
三、股份总数	443,510,022	100.00%	30,000,000			-4,815,092	25,184,908	468,694,930	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年度公司非公开发行完成后，公司新增股份数30,000,000股，发行价格4.70元/股，该等股份已于2019年2月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股权登记手续，将于2019年2月22日在深圳证券交易所上市。

2、2019年2月21日公司召开第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十次会议、2019年3月11日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2014年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》。同意公司对首次及预留部分获授但尚未解锁的138名激励对象计469.1672万股的限制性股票进行回购注销，并终止实施2014年限制性股票激励计划。本次回购注销的限制性股票数量为4,815,092股，占公司目前股本总额的1.0169%。其中首次授予的限制性股票回购注销数量为4,500,252股，涉及回购注销人数147人，回购注销价格为4.64元/股；预留部分的限制性股票回购注销数量为314,840股，涉及回购注销人数1人，回购注销价格为5.39元/股。截止2019年5月31日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数将由473,510,022股变更为468,694,930股。

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

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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2019 年 02 月 22 日	4.70	30,000,000	2019 年 02 月 22 日	30,000,000	2020 年 02 月 22 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

非公开发行股份概况

2018年8月13日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1307号），公司通过发行股份方式向中振汉江装备科技有限公司、马文奇先生、上海长风汇信股权投资中心（有限合伙）非公开发行股份3,000万股；本次非公开发行的股份于2019年2月12日收到中国证券登记结算有限公司深圳分公司就本次发行新增股份的登记申请受理确认书，本次股份上市发行时间为2019年2月22日。

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	28,297	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,672	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
张敏	境内自然人	12.00%	56,263,167	-18,000,000	55,697,375	565,792	质押	55,493,283
卓越汽车有限公司	境内非国有法人	8.53%	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000	质押	16,500,000
卓斌	境内自然人	6.38%	29,886,877	0	0	29,886,877		
中振汉江装备科技有限公司	境内非国有法人	4.27%	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0		
青岛金石灏纳投资有限公司	境内非国有法人	3.82%	17,923,072	-13,346,087	0	17,923,072	质押	13,196,080
翁伟文	境内自然人	2.81%	13,154,282	-2,297,340	13,154,282	0	质押	7,600,000
红塔资产-浙商银行-红塔资产鑫瑞 1 号资产管理计划	其他	1.97%	9,240,000	0	0	9,240,000		

上海长风汇信 股权投资基金 管理有限公司- 上海长风汇信 股权投资中心 (有限合伙)	其他	1.28%	6,000,000	6,000,000	6,000,000	0		
马文奇	境外自然人	0.85%	4,000,002	4,000,000	4,000,000	2		
徐正敏	境内自然人	0.72%	3,364,535	0	0	3,364,535		
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		上述股东中卓越汽车有限公司与中振汉江装备科技有限公司是一致行动人；除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。						
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	
卓越汽车有限公司		40,000,000				人民币普通股	40,000,000	
卓斌		29,886,877				人民币普通股	29,886,877	
青岛金石灏纳投资有限公司		17,923,072				人民币普通股	17,923,072	
红塔资产-浙商银行-红塔资产鑫瑞 1 号资产管理计划		9,240,000				人民币普通股	9,240,000	
徐正敏		3,364,535				人民币普通股	3,364,535	
樊青樟		2,480,905				人民币普通股	2,480,905	
梁佛祥		2,422,800				人民币普通股	2,422,800	
李洁铮		2,353,940				人民币普通股	2,353,940	
林军丞		2,116,214				人民币普通股	2,116,214	
常峥		2,048,486				人民币普通股	2,048,486	
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		上述股东中卓越汽车有限公司与中振汉江装备科技有限公司是一致行动人；除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。						
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 名无限售条件股东中樊青樟共持有本公司股份 2,480,905 股，占公司总股本的 0.53%,其中财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中持有本公司股份 2,480,000 股,占公司总股本的 0.53%,占其所持公司股份总数的 99.96%。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
卓越汽车有限公司	丁刚	2018 年 09 月 29 日	91330521MA2B5BBN65	汽车及零部件设计、研发、组装，模型设计，新能源专用车、物流用车、特种车辆及零部件、机电产品制造、销售、组装及维修，金属材料、有色金属、五金交电的批发、零售，货物及技术进出口。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新控股股东名称	卓越汽车有限公司
变更日期	2019 年 08 月 22 日
指定网站查询索引	证券时报及巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 08 月 23 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

本公司原实际控制人为张敏，其持有本公司74,263,167股股份，占公司股份总数的15.84%，系公司第一大股东。

2019年7月，控股股东和实际控制人张敏、股东钱进与卓越汽车有限公司（以下简称卓越汽车）签订《关于浙江方正电机股份有限公司股权转让之股权转让协议》，张敏、钱进分别将其持有本公司18,000,000股股份（占本公司股份总数的3.84%）、5,500,000股股份（占本公司股份总数的1.17%），合计23,500,000股股份（占本公司股份总数的5.01%）转让给卓越汽车，同时，张敏将其持有本公司56,263,167股股份（占本公司股份总数的12%）对应的表决权委托卓越汽车行使。卓越汽车已通过大宗交易持有本公司16,500,000

股股份，占本公司股份总数的3.52%。

上述权益变动完成后，卓越汽车持有本公司40,000,000股股份，占公司股份总数的8.53%，同时拥有本公司56,263,167股股份(占本公司股份总数的12%)对应的表决权，卓越汽车成为本公司的控股股东。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

√ 是 □ 否

法人

最终控制层面持股情况

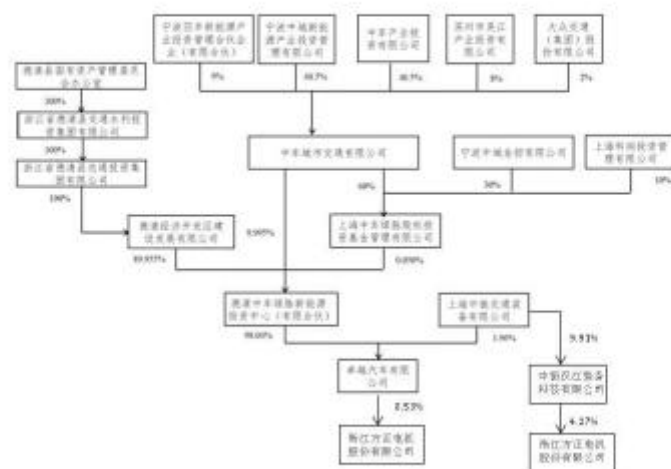
最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
卓越汽车有限公司	丁刚	2018 年 09 月 29 日	91330521MA2B5BBN65	汽车及零部件设计、研发、组装，模型设计，新能源专用车、物流用车、特种车辆及零部件、机电产品制造、销售、组装及维修，金属材料、有色金属、五金交电的批发、零售，货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	卓越汽车有限公司
变更日期	2019 年 08 月 22 日
指定网站查询索引	证券时报及巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 08 月 23 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
顾一峰	董事长	现任	男	44	2019年09月23日	2021年02月02日	0	0	0	0	0
张敏	总经理	现任	男	60	2001年11月01日	2021年02月02日	74,263,167	0	-18,000,000	0	56,263,167
冯融	董事	现任	男	49	2019年09月23日	2021年02月02日	0	0	0	0	0
牟健	财务总监、董事会秘书、董事	现任	男	40	2014年10月31日	2021年02月02日	476,850	0	-90,000	-261,800	125,050
邹建生	董事	现任	男	52	2019年09月23日	2021年02月02日	0	0	0	0	0
张弛	董事	现任	男	34	2019年09月23日	2021年02月02日	528,870	0	0	-217,770	311,100
肖勇民	独立董事	现任	男	65	2019年09月23日	2021年02月02日	0	0	0	0	0
仓勇涛	独立董事	现任	男	44	2019年09月23日	2021年02月02日	0	0	0	0	0
应晓晨	独立董事	现任	男	37	2019年09月23日	2021年02月02日	0	0	0	0	0
刘羽	监事	现任	男	41	2019年09月	2021年02月	0	0	0	0	0

					23 日	02 日					
赵川	监事	现任	女	27	2019 年 09 月 23 日	2021 年 02 月 02 日	0	0	0	0	0
杨小红	监事	现任	女	43	2014 年 10 月 31 日	2021 年 02 月 02 日	0	0	0	0	0
牛铭奎	副总经理	现任	男	48	2018 年 06 月 27 日	2021 年 02 月 02 日	0	0	0	0	0
曹艺	研究院 院长	现任	男	42	2018 年 06 月 27 日	2021 年 02 月 02 日	0	0	0	0	0
蔡军彪	副总理、 董事	任免	男	50	2010 年 05 月 14 日	2019 年 09 月 23 日	606,90 0	0	0	-333,20 0	273,70 0
翁伟文	董事	任免	男	53	2014 年 10 月 31 日	2019 年 09 月 23 日	15,451, 622	0	-1,625, 500	-671,84 0	13,154, 282
冒晓建	董事	任免	男	51	2016 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 23 日	2,293,2 33	0	0	0	2,293,2 33
毛凯军	董事	离任	男	41	2016 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0
郑联明	独立董 事	离任	男	50	2018 年 02 月 02 日	2019 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0
董望	独立董 事	离任	男	36	2018 年 02 月 02 日	2019 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0
陈勇	独立董 事	离任	男	64	2018 年 02 月 02 日	2019 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0
马斌武	监事会 主席	任免	男	43	2011 年 05 月 07 日	2019 年 09 月 23 日	0	0	0	0	0
周健	监事	任免	男	40	2018 年 02 月 02 日	2019 年 09 月 23 日	61,200	0	-15,300	-35,700	10,200

合计	--	--	--	--	--	--	93,681,842	0	-19,730,800	-1,520,310	72,430,732
----	----	----	----	----	----	----	------------	---	-------------	------------	------------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡军彪	董事	任免	2019 年 09 月 23 日	仍在公司工作,不担任董事一职
翁伟文	董事	任免	2019 年 09 月 23 日	仍在公司工作,不担任董事一职
冒晓建	董事	任免	2019 年 09 月 23 日	仍在公司工作不担任董事一职
毛凯军	董事	离任	2019 年 09 月 23 日	离任
郑联明	独立董事	离任	2019 年 09 月 23 日	辞职
董望	独立董事	离任	2019 年 09 月 23 日	辞职
陈勇	独立董事	离任	2019 年 09 月 23 日	辞职
马斌武	监事	任免	2019 年 09 月 23 日	仍在公司工作,不担任监事一职
周健	监事	任免	2019 年 09 月 23 日	仍在公司工作,不担任监事一职

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

顾一峰，男，1977年5月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中共党员。历任宁波市鄞州区经信局党委委员、副局长，宁波市南车办副主任；宁波南车产业基地开发建设有限公司总经理，曾任宁波产城投资管理有限公司法人、党委书记、董事长。现任中车城市交通有限公司党委书记、董事长，上海中车绿脉股权投资基金管理有限公司董事长，上海城合新能源科技有限公司董事长，宁波中城新能源产业投资管理有限公司董事，上海中振交通装备有限公司法人、董事长；浙江方正电机股份有限公司董事长等职务。

顾一峰先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，未持有公司股份，不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

张敏，男，中国籍。2001 年12 月起担任浙江方正电机股份有限公司董事长兼总经理，2005 年3 月至2019年9月任浙江方正电机股份有限公司董事长；2019年10月至今任浙江方正电机股份有限公司总经理。

此外，张敏先生曾担任丽水市人大常委、浙江省人大代表，现担任浙江省总商会副会长、丽水市政协常委、丽水市工商联会长、浙江省缝纫电机行业协会会长、中国缝制机械协会副理事长等职务。

张敏先生现为公司总经理，截止2019年12月31日持有公司股份56,263,167股，占公司总股本的比例为12%，张敏先生未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

牟健，男，1980年8月出生，中国籍。中国注册会计师、英国特许公认会计师（ACCA）。历任贵州正会计师事务所项目经理、浙江东方会计师事务所经理、天健会计师事务所高级经理。现任浙江方正电机股份有限公司财务总监。

截止2019年12月31日，牟健先生持有公司股份125,050股，占公司总股本的比例为0.02%，牟健先生与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

冯融，男，1972年6月生，中国国籍，无境外居留权，中国社科院金融学博士，美国新泽西理工大学硕士，清华大学学士，上海外国语大学兼职教授，上海市青联委员，清华大学思源计划导师。在美国和中国有20多年公司管理及金融服务从业经验。历任ASE软件工程（美国）有限公司创始人、首席软件构架师，安满能软件工程（上海）有限公司R&D总经理，上海闻普软件有限公司创始人，瑞信方正证券有限责任公司投资银行部董事总经理，西部证券股份有限公司总经理助理，上海城投控股诚鼎资本创始合伙人 & CEO；现任宁波中城新能源产业投资有限公司董事长、总经理。

冯融先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，未持有公司股份，不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

邹建生，男，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，中共党员。曾任浙江省杭州市国动委综合办公室专职副主任、市征兵办公室专职副主任，浙江省桐庐县委常委、人武部部长，浙江预备役师党常委、后勤部部长，申通快递有限公司副总经理；申通快递股份有限公司董事、副总经理。现任中车城市交通有限公司副总经理兼中车通达董事长、申龙电梯董事长等。

邹建生先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，未持有公司股份，不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

张驰，男，1987年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位。现任浙江方正电机股份有限公司乘用车电驱事业部市场总监。

张驰先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，截止2019年12月31日持有公司股份311,100股，占公司总股本的比例为0.07%。不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

仓勇涛，男，1977年1月生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中国注册会计师（非执业），澳

大利亚注册会计师，上海财经大学管理学（会计学）博士。2013年3月取得独立董事任职资格证书。历任中国石化集团第二建设公司会计，上海外国语大学国际金融贸易学院任会计学专业教师、国际金融贸易学院院长助理，江苏省盐城市城南新区招商二局副局长。现任上海外国语大学国际金融贸易学院副院长，会计学副教授，硕士生导师，浙江青莲食品股份有限公司（拟上市）独立董事。

主持了教育部人文社科规划基金项目《股利管制政策效应、分析师信息解读与投资者保护》；参与了国家自然科学基金项目《财务分析师跟进对公司内部人行为治理的研究》、国家社会科学基金项目《中国上市公司交叉持股的经济后果研究》、教育部人文社会科学重点研究基地重大项目《财务分析师预测盈余属性之信号显示效应研究》、上海市教育委员会科研创新计划人文社科重大项目《文化产业的经济支持政策研究：国际经验与启示》等。

仓勇涛先生与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，未持有公司股份，不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

肖勇民，男，1956年11月出生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，中共党员。曾任株洲电力机车厂干事、副科长、主任、副处长；纪委副书记兼监察处长；株洲联诚集团有限责任公司董事长、总经理。现任株洲联诚集团控股股份有限公司董事长、总经理，湖南省总商会兼职副会长，株洲市企业联合会、企业家协会执行会长。

《民营企业高端化发展战略实施》获全国企业管理现代化创新成果一等奖；《轨道交通装备部件企业以自主化高端化创造领先优势的管理》、《轨道交通装备部件企业国际化无边界协同管理创新》获湖南省企业管理现代化创新成果一等奖。先后荣获全国劳动模范、全国优秀企业家、全国科技创新企业家、湖南省劳动模范、湖南省优秀企业家、湖南省首届百名诚信人物、湖南省非公有制经济优秀企业家、湖南省关爱员工优秀民营企业等荣誉。

肖勇民先生与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，未持有公司股份，不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

应晓晨，男，1984年2月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位。曾先后在上海市锦天城律师事务所、国浩律师（上海）事务所、北京金诚同达（上海）律师事务所就职从事法律工作。现任北京金诚同达（上海）律师事务所高级合伙人、律师。

应晓晨先生与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，未持有公司股份，不是失信被执行人，也不是失信责任主体或失信惩戒对象；符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

刘羽，男，满族，1980年4月出生，中共党员，法学学士。历任北部战区导航排长、政治指导员、干事、监察室主任、副处长，中车城市交通有限公司任监察主管。现任中车城市交通有限公司审计监察部副部长；宁波中城海外城市交通投资有限公司董事、董事长、法人以及宁波南车产业基地联合进出口有限公司执行董事、总经理、法人，浙江方正电机股份有限公司监事长。

从事纪检监察工作13年，对30多项投资规模超千万的工程建设项目和物资采购活动进行监督监察；先后荣立个人三等功1次，多次获得优秀共产党员、优秀机关干部、嘉奖等荣誉。

刘羽未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,未持有公司股份,不是失信被执行人,也不是失信责任主体或失信惩戒对象;符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

赵川,女,汉族,1994年12月生,中国国籍,无境外居留权,文学学士。历任上海中车城市交通建设投资有限公司行政专员;中车城市交通有限公司行政专员、企业管理专员、高级专员、主管。现任中车城市交通有限公司董事会秘书助理;上海中车绿脉股权投资基金管理有限公司监事,浙江方正电机股份有限公司监事。

赵川未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,未持有公司股份,不是失信被执行人,也不是失信责任主体或失信惩戒对象;符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

杨小红,女,1979年4月出生,大学专科学历,1999年12月参加工作。1999年12月至2004年3月,任职于丽水市财政局普通收税员。2004年4月至今,任职浙江方正电机股份有限公司财务部出纳、浙江方正电机股份有限公司第五届监事会职工代表监事。

杨小红女士未持有公司股份,与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不是失信被执行人,也不是失信责任主体或失信惩戒对象;符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

牛铭奎,男,1972年1月出生,工学博士。历任四平液压件厂主任设计师、吉林大学汽车学院副教授、德国不伦瑞克工业大学访问学者、德国LuK公司项目经理、舍弗勒贸易(上海)有限公司汽车事业部副总裁、吉林大学青岛汽车研究院总工程师。

牛铭奎先生未持有公司股份,与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不是失信被执行人,也不是失信责任主体或失信惩戒对象;符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

曹艺,男,1978年11月出生,计算机工学博士,历任德尔福汽车电子(新加坡)混动系统硬件设计主管,维斯塔斯风力系统(新加坡)电力驱动系统设计主管,西门子电动汽车事业部中国区总工程师,舍弗勒上海有限公司电驱动系统工程总监。

曹艺先生未持有公司股份,与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,未受中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不是失信被执行人,也不是失信责任主体或失信惩戒对象;符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其它相关规定和公司章程等要求的任职资格。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会、股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。

依据公司现行的薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，进行考核之后，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬。

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
顾一峰	董事长	男	44	现任	0	否
张敏	总经理	男	60	现任	162	否
牛铭奎	副总经理	男	48	现任	130	否
牟健	董事会秘书	男	40	现任	86.64	否
冯融	董事	男	49	现任	0	否
邹建生	董事	男	52	现任	0	否
张弛	董事	男	34	现任	21.16	否
仓勇涛	独立董事	男	44	现任	1.25	否
肖勇民	独立董事	男	65	现任	1.25	否
应晓晨	独立董事	男	37	现任	1.25	否
刘羽	监事会主席	男	41	现任	0	否
杨小红	监事	女	43	现任	6	否
赵川	监事	女	27	现任	0	否
曹艺	研究院院长	男	42	现任	171.65	否
蔡军彪	董事	男	50	任免	64.98	否
冒晓建	董事	男	51	任免	54	否
翁伟文	董事	男	53	任免	32.31	否
郑联明	独立董事	男	50	离任	3.75	否
陈勇	独立董事	男	64	离任	3.75	否
董望	独立董事	男	36	离任	3.75	否
马斌武	监事	男	43	任免	8.75	否
周健	监事	男	40	任免	6.01	否
合计	--	--	--	--	758.5	--

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）	878
主要子公司在职员工的数量（人）	1,443
在职员工的数量合计（人）	2,321
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,321
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	40
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,806
销售人员	58
技术人员	287
财务人员	45
行政人员	125
合计	2,321
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	13
研究生	49
本科生	216
专科生	237
高中	561
初中及以下	1,245
合计	2,321

2、薪酬政策

公司薪酬旨在调动生产工人的积极性，规范其薪酬分配体系，提高企业的生产效率，促进公司与员工的共同成长，把员工的薪资收入与公司经营效益结合起来，实现公司的可持续发展；建立一种以岗位价值为基础、以工作能力为依据、以工作绩效为核心的正向激励机制，持续不断地提高与改进公司、部门和员工的工作绩效，确保公司战略目标的达成、部门内部运作效率（益）的提升、员工岗位责任的落实，以及公司相关制度、流程的有效执行，员工能力、态度的职业化。

3、培训计划

公司向员工介绍和提供增强个人职业发展潜力的各种方法和机会，旨在提高员工的专业技能和职业素养。公司将安排员工参加公司内部及外部的培训，并定期评估员工的工作表现，提供尽可能多的培训机会。公司还鼓励员工在业余时间进行与业务有关的课程学习。职业发展的重要衡量标准是员工的工作表现和公司的价值观。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,250
劳务外包支付的报酬总额（元）	46,800.00

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构，并履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会制度》、《财务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《对外投资管理办法》、《董事、监事和高级管理人员持股管理办法》、《内幕信息知情人登记备案制度》等制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。报告期内，根据公司实际情况及监管部门的相关要求，修订完善了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制定了《未来三年（2018-2020年）股东回报规划》等制度。报告期内公司未收到监管部门采取的行政监管措施的有关文件，公司治理情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的要求。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分离，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的生产、采购、研发、销售体系。公司具有独立对外签订合同、独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力。公司在业务开展方面不存在对主要股东和其他关联方的依赖关系。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立，目前公司已建立健全了独立的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司在员工管理、社会保障和工薪报酬等方面均独立于控股股东和其他关联方。

4、机构独立公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构依法独立行使各自的职权；财务部等职能部门拥有完全独立的管理、销售系统及配套设施。公司各组织机构和职能部门构成有机整体，具有独立面对市场自主经营的能力。公司各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在受主要股东及其他关联方干预公司机构设置的情形。

5、财务独立公司已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳

税，不存在与股东混合纳税情况；不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

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	0.09%	2019 年 02 月 01 日	2019 年 02 月 02 日	具体内容详见 2019 年 2 月 2 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2019-011）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.08%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 12 日	具体内容详见 2019 年 3 月 12 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2019-026）
2018 年度股东大会	年度股东大会	17.26%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	具体内容详见 2019 年 5 月 22 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2019-052）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	15.97%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	具体内容详见 2019 年 6 月 29 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2019-062）
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	24.93%	2019 年 09 月 23 日	2019 年 09 月 24 日	具体内容详见 2019 年 9 月 24 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2019-087）
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	24.93%	2019 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 25 日	具体内容详见 2019 年 10 月 25 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2019-099）

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
肖勇民	4	1	3	0	0	否	0
仓勇涛	4	1	3	0	0	否	0
应晓晨	4	1	3	0	0	否	0
郑联明	10	1	9	0	0	否	0
董望	10	1	9	0	0	否	0
陈勇	10	1	9	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

公司独立董事在2019年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等进行监督和核查；对公司发展提出建议；对报告期内公司发生的关联交易、对外担保、重聘审计机构等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司独立董事在2019年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等进行监督和核查；对公司发展提出建议；对报告期内公司发生的关联交易、对外担保、

重聘审计机构等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

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

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，由公司董事会下设的薪酬与考核委员会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，确定其薪酬。

报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》等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，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

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 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	浙江方正电机股份有限公司 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	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：
定量标准	1. 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司	1. 为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司本部（采用不同

	已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处，但有时对款项收付稽核及审查的力量还较薄弱。2. 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。3. 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序，特别对委托加工物资加强了管理。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。4. 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。由于受公司销售体系的影响，部分存放于仓库及外地中转库存货的变动，有时未能及时地、准确地反映到会计核算系统中。5. 公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但在及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面还欠深入和及时。6. 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。股份公司范围内企业之间销售商品、提供劳务按照统	的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制)，各分公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。2. 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程度和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。
--	---	--

	一的内部结算价格进行结算。实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。7. 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。	
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，方正电机公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定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 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	致同审字(2020)第 332ZA6403 号
内控鉴证报告意见类型	无保留
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 04 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第 332ZA8033 号
注册会计师姓名	曾涛、高飞

审计报告

致同审字（2020）第332ZA8033号

浙江方正电机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江方正电机股份有限公司（以下简称方正电机公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方正电机公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及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，我们独立于方正电机公司，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）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10、金融工具和附注五、3、应收账款，附注五、45、信用减值损失。

1、事项描述

截至2019年12月31日，方正电机公司应收账款余额为455,039,020.00元，坏账准备余额为49,049,326.35元，账面价值为405,989,693.65元。

方正电机公司管理层(以下简称管理层)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。

由于应收款项金额重大，且预期信用损失涉及管理层的判断和估计，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和测试与应收账款坏账准备计提相关内部控制的设计和执行，评价内部控制的有效性；

(2) 结合行业特点及信用风险特征，评价管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估；

(4) 对于按照账龄组合计提坏账准备的应收账款，检查账龄、信用记录、逾期等关键信息，评价预期信用损失率的合理性；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施函证程序以及检查重要应收账款期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 获取应收账款预期信用损失计算表，复核与预期信用损失相关的建设及前瞻性调整因素，重新计算预期信用损失金额是否准确。

(二) 商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注五、17、商誉。

1、事项描述

截至2019年12月31日，方正电机公司商誉账面原值为1,112,124,334.65元，减值准备为487,024,139.59元，账面价值为625,100,195.06元。

管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期收入增长率、毛利率、费用率及折现率等。

由于商誉金额重大，商誉减值测试过程复杂且涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值执行的主要审计程序包括：

（1）了解并评价方正电机公司对商誉减值评估的内部控制的设计有效性，并测试其中的关键控制执行的有效性。

（2）评价方正电机公司委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性，了解外部专家的工作；

（3）复核管理层减值测试所依据的基础数据，评估管理层减值测试中所采用计算方法和关键假设的合理性，将预测时采用的未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，与标的公司历史财务数据、经批准的预算发展趋势进行比较；

（4）利用事务所内部评估专家工作，了解减值测试结果最为敏感的假设并进行分析，分析检查管理层采用的假设的恰当性及相关披露是否适当；

（5）检查财务报表中与商誉减值相关的披露。

四、其他信息

方正电机公司管理层对其他信息负责。其他信息包括方正电机公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

方正电机公司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，管理层负责评估方正电机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，除非管理层计划清算方正电机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督方正电机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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对方正电机公司的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方正电机公司不能持续经营。

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

(6) 就方正电机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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 曾 涛
(项目合伙人)

中国注册会计师 高 飞

中国·北京

二〇二〇年四月二十六日

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：浙江方正电机股份有限公司

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	158,976,987.55	152,680,703.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,165,887.16	162,228,039.15
应收账款	405,989,693.65	616,102,387.86
应收款项融资	212,457,831.01	
预付款项	18,301,590.45	31,444,365.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,640,809.73	27,399,360.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	321,998,918.91	368,603,088.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,393,677.49	15,759,628.31
流动资产合计	1,226,925,395.95	1,374,217,574.24
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,973,287.71	3,764,147.07
其他权益工具投资	8,800,000.00	
其他非流动金融资产		8,800,000.00
投资性房地产	96,015,819.00	92,678,471.00
固定资产	528,324,949.21	538,721,430.26
在建工程	103,235,341.75	50,086,684.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	190,714,165.72	153,168,044.35
开发支出		
商誉	625,100,195.06	625,100,195.06
长期待摊费用	17,564,977.78	12,340,636.25
递延所得税资产	21,792,423.37	10,353,757.18
其他非流动资产	19,329,776.20	
非流动资产合计	1,643,850,935.80	1,495,013,365.99
资产总计	2,870,776,331.75	2,869,230,940.23
流动负债：		
短期借款	189,000,000.00	273,956,651.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	204,444,657.49	144,878,672.28
应付账款	247,343,122.95	327,486,001.66
预收款项	3,565,265.87	2,473,850.84

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	22,993,732.99	25,147,001.59
应交税费	10,058,448.29	27,960,551.59
其他应付款	17,944,309.30	14,805,896.85
其中：应付利息	710,485.97	399,333.89
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		21,462,873.20
其他流动负债		
流动负债合计	695,349,536.89	838,171,499.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,556,631.13	53,633,879.76
递延所得税负债	8,618,101.29	7,545,213.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,174,732.42	61,179,093.45
负债合计	757,524,269.31	899,350,593.13
所有者权益：		
股本	468,694,930.00	443,510,022.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,729,513,921.20	1,641,729,816.28
减：库存股		22,011,878.00
其他综合收益	-232,421.15	-1,401,595.30
专项储备		
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
一般风险准备		
未分配利润	-132,735,145.92	-140,272,598.82
归属于母公司所有者权益合计	2,103,610,792.82	1,959,923,274.85
少数股东权益	9,641,269.62	9,957,072.25
所有者权益合计	2,113,252,062.44	1,969,880,347.10
负债和所有者权益总计	2,870,776,331.75	2,869,230,940.23

法定代表人：顾一峰

主管会计工作负责人：牟健

会计机构负责人：卢美玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	81,253,256.10	78,628,984.07
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,065,449.79	69,872,199.23
应收账款	177,120,196.43	237,490,289.92
应收款项融资	153,691,171.47	
预付款项	17,615,401.47	29,138,807.41
其他应收款	56,968,368.12	103,881,413.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	151,275,987.80	197,136,568.40
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,143,095.04	15,754,285.29
流动资产合计	674,132,926.22	731,902,547.34
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	1,132,341,903.56	1,323,965,534.12
其他权益工具投资	8,800,000.00	
其他非流动金融资产		8,800,000.00
投资性房地产	29,993,919.00	27,871,071.00
固定资产	399,026,796.13	416,180,570.08
在建工程	90,065,944.51	48,889,445.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,698,209.64	46,660,511.25
开发支出		
商誉	98,691,652.41	
长期待摊费用	11,448,073.77	9,470,122.49
递延所得税资产	17,878,533.70	7,577,453.73
其他非流动资产	14,754,248.50	
非流动资产合计	1,886,699,281.22	1,889,414,708.00
资产总计	2,560,832,207.44	2,621,317,255.34
流动负债：		
短期借款	189,000,000.00	264,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,548,847.03	201,432,277.65
应付账款	109,614,078.16	188,180,895.82

预收款项	2,334,008.14	1,364,979.96
合同负债		
应付职工薪酬	8,642,442.55	10,044,053.13
应交税费	1,206,105.28	935,190.25
其他应付款	15,662,967.47	15,515,419.54
其中：应付利息	710,485.97	399,333.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		21,462,873.20
其他流动负债		
流动负债合计	490,008,448.63	703,435,689.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,943,411.88	53,413,879.76
递延所得税负债	2,913,514.43	2,500,645.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,856,926.31	55,914,525.63
负债合计	539,865,374.94	759,350,215.18
所有者权益：		
股本	468,694,930.00	443,510,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,729,797,713.50	1,642,013,608.58
减：库存股		22,011,878.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
未分配利润	-215,895,319.69	-239,914,221.11
所有者权益合计	2,020,966,832.50	1,861,967,040.16
负债和所有者权益总计	2,560,832,207.44	2,621,317,255.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,114,651,407.04	1,363,618,252.47
其中：营业收入	1,114,651,407.04	1,363,618,252.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,113,888,200.82	1,319,662,682.20
其中：营业成本	902,323,089.26	1,109,670,405.96
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	7,507,913.82	4,614,941.01
销售费用	33,116,349.14	37,257,930.65
管理费用	75,735,536.92	79,631,170.50
研发费用	82,640,444.50	79,750,907.00
财务费用	12,564,867.18	8,737,327.08
其中：利息费用	13,740,722.52	14,632,194.09
利息收入	1,496,839.10	949,038.73
加：其他收益	22,441,537.66	17,595,935.94
投资收益（损失以“－”号填列）	1,086,962.13	56,352,218.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-790,859.36	-47,428.14

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）	3,337,348.00	-61,462,903.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,893,776.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,510,194.65	-475,129,718.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,651,628.33	82,054.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,876,710.97	-418,606,842.80
加：营业外收入	137,653.99	456,485.95
减：营业外支出	1,352,646.65	8,594,913.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,661,718.31	-426,745,270.83
减：所得税费用	2,108,676.73	17,911,861.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,553,041.58	-444,657,132.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,553,041.58	-444,657,132.03
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	16,868,844.21	-444,371,351.39
2.少数股东损益	-315,802.63	-285,780.64
六、其他综合收益的税后净额	1,169,174.15	1,126,560.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,169,174.15	1,126,560.02
（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	1,169,174.15	1,126,560.02
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	17,722,215.73	-443,530,572.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,038,018.36	-443,244,791.37
归属于少数股东的综合收益总额	-315,802.63	-285,780.64
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	-1.01
(二) 稀释每股收益	0.04	-1.01

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

法定代表人：顾一峰

主管会计工作负责人：牟健

会计机构负责人：卢美玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	458,401,625.69	572,158,075.17
减：营业成本	421,192,495.79	534,420,674.82
税金及附加	280,990.63	1,335,831.24
销售费用	9,104,768.08	8,838,739.02
管理费用	49,978,003.55	52,353,770.74
研发费用	43,952,398.43	48,691,326.15
财务费用	12,211,942.68	14,195,667.02
其中：利息费用	13,997,306.49	17,195,994.32
利息收入	2,726,404.32	1,825,770.17
加：其他收益	12,770,167.39	7,617,151.75
投资收益（损失以“－”号填列）	164,334,728.93	152,131,195.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-790,859.36	-47,428.14
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）	2,122,848.00	-67,435,903.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,630,690.03	-361,461,826.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,148,770.27	973,814.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,426,851.09	-355,853,502.22
加：营业外收入	69,623.90	
减：营业外支出	331,913.02	2,747,535.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,164,561.97	-358,601,037.31

减：所得税费用	-4,778,283.78	-3,246,342.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,942,845.75	-355,354,695.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	103,942,845.75	-355,354,695.30
（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	103,942,845.75	-355,354,695.30

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	1,268,894,264.68	1,148,502,668.31
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	26,932,421.37	35,001,388.79
收到其他与经营活动有关的现金	52,670,787.18	69,322,872.39
经营活动现金流入小计	1,348,497,473.23	1,252,826,929.49
购买商品、接受劳务支付的现金	846,536,402.63	876,855,138.57
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	197,306,469.19	184,138,194.84
支付的各项税费	46,225,277.33	51,932,161.55
支付其他与经营活动有关的现金	76,472,867.35	100,996,497.06
经营活动现金流出小计	1,166,541,016.50	1,213,921,992.02
经营活动产生的现金流量净额	181,956,456.73	38,904,937.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	220,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,877,821.49	516,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,506,164.47	2,254,770.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,300,000.00	8,877,812.02
收到其他与投资活动有关的现金	73,305.56	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	66,977,291.52	21,649,382.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,666,938.02	148,500,237.42
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	33,500,000.00	1,250,000.00
投资活动现金流出小计	262,166,938.02	149,750,237.42
投资活动产生的现金流量净额	-195,189,646.50	-128,100,854.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	137,290,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	768,200,000.00	968,026,026.72
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	905,490,000.00	968,026,026.72
偿还债务支付的现金	853,156,651.67	883,069,375.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,246,719.36	36,869,270.52
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	24,099,152.08	549,004.80
筹资活动现金流出小计	889,502,523.11	920,487,650.37
筹资活动产生的现金流量净额	15,987,476.89	47,538,376.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,169,174.15	4,709,263.95
五、现金及现金等价物净增加额	3,923,461.27	-36,948,277.08
加：期初现金及现金等价物余额	113,662,613.64	150,610,890.72
六、期末现金及现金等价物余额	117,586,074.91	113,662,613.64

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	542,365,166.16	570,957,332.41
收到的税费返还	14,470,154.01	10,846,056.50
收到其他与经营活动有关的现金	49,116,607.00	146,300,257.05
经营活动现金流入小计	605,951,927.17	728,103,645.96
购买商品、接受劳务支付的现金	488,845,927.49	536,076,605.15
支付给职工以及为职工支付的现金	93,638,756.21	84,186,644.08
支付的各项税费	681,499.83	1,521,883.84
支付其他与经营活动有关的现金	48,249,632.25	116,645,548.11
经营活动现金流出小计	631,415,815.78	738,430,681.18
经营活动产生的现金流量净额	-25,463,888.61	-10,327,035.22

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,467,149.81	7,756.61
取得投资收益收到的现金	76,877,821.49	94,640,681.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,007,312.60	1,125,433.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	83,690.83	
收到其他与投资活动有关的现金	37,709,869.61	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	233,145,844.34	105,773,871.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,274,891.33	120,299,750.11
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	60,850,000.00	
投资活动现金流出小计	242,124,891.33	120,299,750.11
投资活动产生的现金流量净额	-8,979,046.99	-14,525,878.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	137,290,000.00	
取得借款收到的现金	768,200,000.00	949,866,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	920,490,000.00	949,866,600.00
偿还债务支付的现金	843,700,000.00	874,366,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,186,154.41	36,570,855.87
支付其他与筹资活动有关的现金	39,099,152.08	549,004.80
筹资活动现金流出小计	894,985,306.49	911,486,460.67
筹资活动产生的现金流量净额	25,504,693.51	38,380,139.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,409,625.03
五、现金及现金等价物净增加额	-8,938,242.09	14,936,850.91
加：期初现金及现金等价物余额	59,444,112.59	44,507,261.68

六、期末现金及现金等价物余额	50,505,870.50	59,444,112.59
----------------	---------------	---------------

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	443 ,51 0,0 22. 00				1,64 1,72 9,81 6.28	22,0 11,8 78.0 0	-1,4 01,5 95.3 0		38,3 69,5 08.6 9		-140 ,272, 598. 82		1,95 9,92 3,27 4.85	9,95 7,07 2.25	1,96 9,88 0,34 7.10
加：会计 政策变更											-9,3 31,3 91.3 1		-9,3 31,3 91.3 1		-9,3 31,3 91.3 1
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	443 ,51 0,0 22. 00				1,64 1,72 9,81 6.28	22,0 11,8 78.0 0	-1,4 01,5 95.3 0		38,3 69,5 08.6 9		-149 ,603, 990. 13		1,95 0,59 1,88 3.54	9,95 7,07 2.25	1,96 0,54 8,95 5.79
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）	25, 184 ,90 8.0 0				87,7 84,1 04.9 2	-22, 011, 878. 00	1,16 9,17 4.15				16,8 68,8 44.2 1		153, 018, 909. 28	-315 ,802. 63	152, 703, 106. 65
（一）综合收 益总额							1,16 9,17				16,8 68,8		18,0 38,0	-315 ,802.	17,7 22,2

						4.15				44.21		18.36	63	15.73
(二)所有者投入和减少资本	25,184,908.00				87,784,104.92	-22,011,878.00						134,980,890.92		134,980,890.92
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				105,547,169.80							135,547,169.80		135,547,169.80
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4,815,092.00				-17,763,064.88	-22,011,878.00						-566,278.88		-566,278.88
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末 余额	468 ,69 4,9 30. 00				1,72 9,51 3,92 1.20		-232 ,421. 15		38,3 69,5 08.6 9		-132 ,735, 145. 92		2,10 3,61 0,79 2.82	9,64 1,26 9.62	2,11 3,25 2,06 2.44

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	450 ,89 9,6 24. 00				1,68 9,99 7,00 0.86	37,1 91,9 50.0 0	-2,5 28,1 55.3 2		38,3 69,5 08.6 9		325, 209, 542. 49		2,46 4,75 5,57 0.72	10,24 2,852 .89	2,474 ,998, 423.6 1
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企															

业合并															
其他															
二、本年期初余额	450,899,624.00				1,689,997,000.86	37,191,950.00	-2,528,155.32		38,369,508.69		325,209,542.49		2,464,755,570.72	10,242,852.89	2,474,998,423.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-7,389,602.00				-48,267,184.58	-15,180,072.00	1,126,560.02				-465,482,141.31		-504,832,295.87	-285,780.64	-505,118,076.51
(一)综合收益总额							1,126,560.02				-444,371,351.39		-443,244,791.37	-285,780.64	-443,530,572.01
(二)所有者投入和减少资本	-7,389,602.00				-48,267,184.58	-15,180,072.00							-40,476,714.58		-40,476,714.58
1. 所有者投入的普通股	-7,389,602.00				-45,889,428.42								-53,279,030.42		-53,279,030.42
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					-2,377,756.16	-15,180,072.00							12,802,315.84		12,802,315.84
4. 其他															
(三)利润分配											-21,110,789.92		-21,110,789.92		-21,110,789.92
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,110,789.92		-21,110,789.92		-21,110,789.92
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	443,510,022.00				1,641,729.81	22,011,878.00	-1,401,595.30		38,369,508.69		-140,272,598.82		1,959,923,274.85	9,957,072.25	1,969,880,347.10

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	443,510,022.00				1,642,013,608.58	22,011,878.00			38,369,508.69	-239,914,221.11		1,861,967,040.16
加：会计政策变更										-1,234,061.73		-1,234,061.73
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	443,510,022.00				1,642,013,608.58	22,011,878.00			38,369,508.69	-241,148,282.84		1,860,732,978.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,184,908.00				87,784,104.92	-22,011,878.00				25,252,963.15		160,233,854.07
（一）综合收益总额										103,942,845.75		103,942,845.75
（二）所有者投入和减少资本	25,184,908.00				87,784,104.92	-22,011,878.00						134,980,890.92
1．所有者投入的普通股	30,000,000.00				105,547,169.80							135,547,169.80
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额	-4,815,092.00				-17,763,064.88	-22,011,878.00						-566,278.88
4．其他												

（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他										-78,689,82.60		-78,689,882.60
四、本期期末余额	468,694,930.00				1,729,797,713.50				38,369,508.69	-215,895,319.69		2,020,966,832.50

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	450,899,624.00				1,690,280,793.16	37,191,950.00			38,369,508.69	136,551,264.11		2,278,909,239.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	450,899,624.00				1,690,280,793.16	37,191,950.00			38,369,508.69	136,551,264.11		2,278,909,239.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,389,602.00				-48,267,184.58	-15,180,072.00				-376,465,485.22		-416,942,199.80
（一）综合收益总额										-355,354,695.30		-355,354,695.30
（二）所有者投入和减少资本	-7,389,602.00				-48,267,184.58	-15,180,072.00						-40,476,714.58
1．所有者投入的普通股	-7,389,602.00				-45,889,428.42							-53,279,030.42
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					-2,377,756.16	-15,180,072.00						12,802,315.84
4．其他												
（三）利润分										-21,110		-21,110,7

配										,789.92		89.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,110,789.92		-21,110,789.92
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	443,510,022.00				1,642,013,608.58	22,011,878.00			38,369,508.69	-239,914,221.11		1,861,967,040.16

三、公司基本情况

浙江方正电机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系丽水方正电机制造有限公司，于1995年7月3日在丽水市工商行政管理局登记注册。

2001年，经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江方正电机股份有限公司的批复》（浙上市（2001）98号）批准，由张敏、钱进、章则余、李锦火等16位自然人发起设立股份有限公司，公司于2001年12月20日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省丽水市。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]414号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股20,000,000股。发行后总股本为77,150,000股，并于2007年12月在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2011年3月18日第三届董事会第十九次会议、2010年度股东大会决议，公司对2010年利润进行分配，以2010年末总股本7,715万股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利1.5元（含税），以资本公积每10股转增5股，合计派发现金股利11,572,500.00元（含税），转增股本38,575,000.00股，公司总股本增至115,725,000股。

根据公司2012年9月28日第四届董事会第十次会议、2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]851号文《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票批复》”核准，同意公司非公开发行不超过39,486,673股，公司实际发行33,563,673股，变更后总股本增至149,288,673股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2013）225号《验资报告》。

根据公司2014年1月23日第四届董事会第二十二次会议、2014年第一次股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会“证监许可[2014]726号文《关于核准浙江方正电机股份有限公司向翁伟文等发行股份购买资产的批复》”核准，于2014年6月16日召开的“2014年第25次并购重组委工作会议审核”，公司发行股份购买资产事项获得有条件通过，公司向交易对方发行数量21,505,371股，变更后总股本增至170,794,044股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2014）188号《验资报告》。

根据公司2015年1月8日第五届董事会第三次会议、2014年第三次临时股东大会决议，公司向148名激励对象按每股7.89元定向增发人民币普通股7,537,000股，变更后总股本增至178,331,044股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2015）5号《验资报告》。

根据公司2015年6月17日第五届董事会第十次会议、2014年第三次临时股东大会决议，公司向激励对象翁伟文按每股9.17元定向增发人民币普通股463,000股，变更后总股本增至178,794,044股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2015）323号《验资报告》。

根据公司2015年6月5日第五届董事会第八次会议、2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2015）2470号文《关于核准浙江方正电机股份有限公司向卓斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》”核准，公司向卓斌等十三名交易对象发行47,874,422股，变更后总股本增至226,668,466股。同时，公司获准向青岛金石灏纳投资有限公司等三名发行对象非公开发行38,626,607股，变更后总股本增至265,295,073股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2015）517号《验资报告》。

根据公司2015年10月20日第五届董事会第十四次会议决议，公司限制性股票激励计划首期对象李旭民因离职已不符合激励条件，公司决定对其已获但尚未解锁限制性股票60,000股进行回购，变更后总股本减至265,235,073股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2016）11号《验资报告》。

根据公司2016年度股东大会决议，公司以2016年末股本总数265,235,073股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增7股，转增股本185,664,551股，变更后总股本增至450,899,624股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2017）225号《验资报告》。

根据公司2018年4月18日第六届董事会第三次会议、2017年度股东大会决议，由于子公司杭州德沃仕电动科技有限公司（以下简称德沃仕公司）未完成重大资产重组三年累计业绩承诺，公司向杭州杭开电气有限公司、曹冠晖、吴进山三名补偿义务人回购并注销其业绩承诺补偿股份7,389,602股。公司已于2018年7月25日办理完成股份回购注销手续，变更后总股本增至443,510,022股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验（2018）447号《验资报告》。

根据公司第五届董事会第二十六次会议、2017年第一次临时股东大会、第六届董事会第六次会议和2018年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1307文《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》”核准，公司向中振汉江装备科技有限公司等对象非公开发行30,000,000股，变更后总股本增至473,510,022股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验[2019]20号《验资报告》。

根据公司2018年1月17日第五届董事会第二十九次会议决议，公司限制性股票激励计划首期对象沈斌等九人因离职已不符合激励条件，公司决定对其已获但尚未解锁限制性股票123,420股进行回购。根据公司2019年2月21日第六届董事会第十二次会议决议，审议通过了《关于终止实施2014年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》，同意公司对首次及预留部分获授但尚未解锁的138名激励对象计4,691,672股的限制性股票进行回购注销，并终止实施2014年限制性股票激励计划。公司于2019共注销4,815,092股，变更后总股本减至468,694,930股。本次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天健验[2019]106号《验资报告》。

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、采购部、财务部、行政管理部、宣传部、技术研发部、内部审计部、信息中心等部门。

本公司及其子公司（以下简称本集团）属专用设备制造行业。主要经营范围：新能源汽车电动机及控制器、微电机、缝纫机、家用电器、电动工具的加工、制造、销售，从事进出口业务，房屋租赁，设备租赁，新能源技术咨询、技术服务。主要产品：汽车电机、智能控制器和缝纫机电机。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2020年4月26日批准。

合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围为母公司及下属8家子公司，详见“附注六、合并范围的变动”和“附注七、1、在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定金融资产减值以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、10和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本集团持有的期限短、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、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征的评估

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以

关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；

预期信用损失的计量

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

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

1) 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票[注]

应收票据组合2：其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票

注：信用程度较高的承兑银行为中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司。

B、应收账款

应收账款组合1：汽车应用类

应收账款组合2：智能控制器

应收账款组合3：缝纫机应用类

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收关联方款项[注]

其他应收款组合2：应收押金和保证金

其他应收款组合3：应收其他款项

注：应收关联方款项指应收本集团合并范围内关联方款项。

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

3) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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，本集团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。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

②包装物领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同

控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本集团对

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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	30	4	3.2
机器设备	年限平均法	10	4	9.6
运输设备	年限平均法	4-5	4	24-19.2
其他设备	年限平均法	5-10	4	19.2-9.6

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 每年年度终了, 本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值预计数与原先估计数有差异的, 调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用, 有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分, 计入固定资产成本, 不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间, 照提折旧。

(6) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

①资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 暂停借款费用的资本化; 正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化; 一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内, 外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化; 外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产**28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、专有技术、特许权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法
专利权	10	直线法
专有技术	5	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定使用状态之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也

没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

公司主要销售汽车电机、智能控制器和缝纫机电机等产品。

内销产品：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于2017年发布《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本集团于2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（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。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	8,800,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	8,800,000.00
应收票据	摊余成本	162,228,039.15	应收票据	摊余成本	103,945,950.57
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	58,282,088.58
应收账款	摊余成本	616,102,387.86	应收账款	摊余成本	603,854,111.09
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	--
其他应收款	摊余成本	27,399,360.49	其他流动资产	摊余成本	--
			其他应收款	摊余成本	27,399,360.49

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
应收票据	162,228,039.15	-58,282,088.58	--	103,945,950.57
应收账款	616,102,387.86	--	-12,248,276.77	603,854,111.09
应收款项融资	--	58,282,088.58	--	58,282,088.58
可供出售金融资产	8,800,000.00	-8,800,000.00	--	--
其他权益工具投资	--	8,800,000.00	--	8,800,000.00
递延所得税资产	10,353,757.18	--	2,916,885.46	13,270,642.64

股东权益：

未分配利润	-140,272,598.8	--	-9,331,391.3	-149,603,990
	2		1	.13

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收账款减值准备	36,026,064.71	--	12,248,276.7	48,274,341.4
			7	8
其他应收款减值准备	6,640,209.36	--	--	6,640,209.36

②财务报表格式

财政部于2019年4月发布《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)，2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)，《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号)同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号文，本公司对财务报表格式进行以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(以下简称“新非货币性交换准则”)，明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法，同时完善了相关信息披露要求。

本公司对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

④新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布《企业会计准则第12号——债务重组》(以下简称“新债务重组准则”)，修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2) 重要会计估计变更：

无。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**合并资产负债表**

项目	2018. 12. 31	2019. 01. 01	调整数
流动资产：			
货币资金	152,680,703.89	152,680,703.89	--
交易性金融资产	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	162,228,039.15	103,945,950.57	-58,282,088.58
应收账款	616,102,387.86	603,854,111.09	-12,248,276.77
应收款项融资	--	58,282,088.58	58,282,088.58
预付款项	31,444,365.59	31,444,365.59	--
其他应收款	27,399,360.49	27,399,360.49	--
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	368,603,088.95	368,603,088.95	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	15,759,628.31	15,759,628.31	--
流动资产合计	1,374,217,574.24	1,361,969,297.47	-12,248,276.77
非流动资产：			
债权投资	--	--	--
可供出售金融资产	8,800,000.00	--	-8,800,000.00
其他债权投资	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--
长期应收款	--	--	--
设定受益计划净资产	--	--	--
长期股权投资	3,764,147.07	3,764,147.07	--
其他权益工具投资	--	8,800,000.00	8,800,000.00
其他非流动金融资产	--	--	--
投资性房地产	92,678,471.00	92,678,471.00	--
固定资产	538,721,430.26	538,721,430.26	--
在建工程	50,086,684.82	50,086,684.82	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	153,168,044.35	153,168,044.35	--
开发支出	--	--	--
商誉	625,100,195.06	625,100,195.06	--
长期待摊费用	12,340,636.25	12,340,636.25	--
递延所得税资产	10,353,757.18	13,270,642.64	2,916,885.46

其他非流动资产	--	--	--
非流动资产合计	1,495,013,365.99	1,497,930,251.45	2,916,885.46
资产总计	2,869,230,940.23	2,859,899,548.92	-9,331,391.31
流动负债：			
短期借款	273,956,651.67	273,956,651.67	--
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	144,878,672.28	144,878,672.28	--
应付账款	327,486,001.66	327,486,001.66	--
预收款项	2,473,850.84	2,473,850.84	--
应付职工薪酬	25,147,001.59	25,147,001.59	--
应交税费	27,960,551.59	27,960,551.59	--
其他应付款	14,805,896.85	14,805,896.85	--
其中：应付利息	399,333.89	399,333.89	--
应付股利	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	21,462,873.20	21,462,873.20	--
其他流动负债			--
流动负债合计	838,171,499.68	838,171,499.68	--
非流动负债：			
长期借款	--	--	--
应付债券	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	--	--	--
预计负债	--	--	--
递延收益	53,633,879.76	53,633,879.76	--
递延所得税负债	7,545,213.69	7,545,213.69	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	61,179,093.45	61,179,093.45	--
负债合计	899,350,593.13	899,350,593.13	--
股东权益：			
股本	443,510,022.00	443,510,022.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--

永续债	--	--	--
资本公积	1,641,729,816.28	1,641,729,816.28	--
减：库存股	22,011,878.00	22,011,878.00	--
其他综合收益	-1,401,595.30	-1,401,595.30	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69	--
未分配利润	-140,272,598.82	-149,603,990.13	-9,331,391.31
归属于母公司所有者权益合计	1,959,923,274.85	1,950,591,883.54	--
少数股东权益	9,957,072.25	9,957,072.25	--
股东权益合计	1,969,880,347.10	1,960,548,955.79	-9,331,391.31
负债和股东权益总计	2,869,230,940.23	2,859,899,548.92	-9,331,391.31

母公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	78,628,984.07	78,628,984.07	--
交易性金融资产	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--	--
衍生金融资产	--	--	--
应收票据	69,872,199.23	11,590,110.65	-58,282,088.58
应收账款	237,490,289.92	236,038,452.59	-1,451,837.33
应收款项融资	--	58,282,088.58	58,282,088.58
预付款项	29,138,807.41	29,138,807.41	--
其他应收款	103,881,413.02	103,881,413.02	--
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	197,136,568.40	197,136,568.40	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	15,754,285.29	15,754,285.29	--
流动资产合计	731,902,547.34	730,450,710.01	-1,451,837.33
非流动资产：			
债权投资	--	--	--
可供出售金融资产	8,800,000.00	--	-8,800,000.00
其他债权投资	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--

长期应收款	--	--	--
设定受益计划净资产	--	--	--
长期股权投资	1,323,965,534.12	1,323,965,534.12	--
其他权益工具投资	--	8,800,000.00	8,800,000.00
其他非流动金融资产	--	--	--
投资性房地产	27,871,071.00	27,871,071.00	--
固定资产	416,180,570.08	416,180,570.08	--
在建工程	48,889,445.33	48,889,445.33	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	46,660,511.25	46,660,511.25	--
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	9,470,122.49	9,470,122.49	--
递延所得税资产	7,577,453.73	7,795,229.33	217,775.60
其他非流动资产	--	--	--
非流动资产合计	1,889,414,708.00	1,889,632,483.60	217,775.60
资产总计	2,621,317,255.34	2,620,083,193.61	-1,234,061.73
流动负债：			
短期借款	264,500,000.00	264,500,000.00	--
交易性金融负债	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	201,432,277.65	201,432,277.65	--
应付账款	188,180,895.82	188,180,895.82	--
预收款项	1,364,979.96	1,364,979.96	--
应付职工薪酬	10,044,053.13	10,044,053.13	--
应交税费	935,190.25	935,190.25	--
其他应付款	15,515,419.54	15,515,419.54	--
其中：应付利息	399,333.89	399,333.89	--
应付股利	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	21,462,873.20	21,462,873.20	--
其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	703,435,689.55	703,435,689.55	--
非流动负债：			--

长期借款	---	---	---
应付债券	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
长期应付款	---	---	---
长期应付职工薪酬	---	---	---
预计负债	---	---	---
递延收益	53,413,879.76	53,413,879.76	---
递延所得税负债	2,500,645.87	2,500,645.87	---
其他非流动负债	---	---	---
非流动负债合计	55,914,525.63	55,914,525.63	---
负债合计	759,350,215.18	759,350,215.18	---
股东权益：			---
股本	443,510,022.00	443,510,022.00	---
其他权益工具	---	---	---
其中：优先股	---	---	---
永续债	---	---	---
资本公积	1,642,013,608.58	1,642,013,608.58	---
减：库存股	22,011,878.00	22,011,878.00	---
其他综合收益	---	---	---
专项储备	---	---	---
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69	---
未分配利润	-239,914,221.11	-241,148,282.84	-1,234,061.73
归属于母公司所有者权益合计	---	---	---
少数股东权益	---	---	---
股东权益合计	1,861,967,040.16	1,860,732,978.43	-1,234,061.73
负债和股东权益总计	2,621,317,255.34	2,620,083,193.61	-1,234,061.73

(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	152,680,703.89	152,680,703.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	162,228,039.15	103,945,950.57	-58,282,088.58
应收账款	616,102,387.86	603,854,111.09	-12,248,276.77
应收款项融资		58,282,088.58	58,282,088.58
预付款项	31,444,365.59	31,444,365.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,399,360.49	27,399,360.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	368,603,088.95	368,603,088.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,759,628.31	15,759,628.31	
流动资产合计	1,374,217,574.24	1,361,969,297.47	-12,248,276.77
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	3,764,147.07	3,764,147.07	0.00
其他权益工具投资		0.00	8,800,000.00
其他非流动金融资产	8,800,000.00	8,800,000.00	-8,800,000.00
投资性房地产	92,678,471.00	92,678,471.00	0.00
固定资产	538,721,430.26	538,721,430.26	0.00
在建工程	50,086,684.82	50,086,684.82	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	153,168,044.35	153,168,044.35	
开发支出			
商誉	625,100,195.06	625,100,195.06	
长期待摊费用	12,340,636.25	12,340,636.25	
递延所得税资产	10,353,757.18	10,353,757.18	2,916,885.46
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,495,013,365.99	1,497,930,251.45	2,916,885.46
资产总计	2,869,230,940.23	2,859,899,548.92	-9,331,391.31
流动负债：			
短期借款	273,956,651.67	273,956,651.67	
向中央银行借款			
拆入资金		0.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	144,878,672.28	144,878,672.28	
应付账款	327,486,001.66	327,486,001.66	
预收款项	2,473,850.84	2,473,850.84	
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	25,147,001.59	25,147,001.59	

应交税费	27,960,551.59	27,960,551.59	
其他应付款	14,805,896.85	14,805,896.85	
其中：应付利息	399,333.89	399,333.89	
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	21,462,873.20	21,462,873.20	
其他流动负债			
流动负债合计	838,171,499.68	838,171,499.68	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	53,633,879.76	53,633,879.76	
递延所得税负债	7,545,213.69	7,545,213.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,179,093.45	61,179,093.45	
负债合计	899,350,593.13	899,350,593.13	
所有者权益：			
股本	443,510,022.00	443,510,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,641,729,816.28	1,641,729,816.28	
减：库存股	22,011,878.00	22,011,878.00	
其他综合收益	-1,401,595.30	-1,401,595.30	

专项储备			
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69	
一般风险准备			
未分配利润	-140,272,598.82	-149,603,990.13	-9,331,391.31
归属于母公司所有者权益合计	1,959,923,274.85	1,950,591,883.54	
少数股东权益	9,957,072.25	9,957,072.25	
所有者权益合计	1,969,880,347.10	1,960,548,955.79	-9,331,391.31
负债和所有者权益总计	2,869,230,940.23	2,859,899,548.92	-9,331,391.31

调整情况说明

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	78,628,984.07	78,628,984.07	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	69,872,199.23	11,590,110.65	-58,282,088.58
应收账款	237,490,289.92	236,038,452.59	-1,451,837.33
应收款项融资		58,282,088.58	58,282,088.58
预付款项	29,138,807.41	29,138,807.41	0.00
其他应收款	103,881,413.02	103,881,413.02	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	197,136,568.40	197,136,568.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,754,285.29	15,754,285.29	
流动资产合计	731,902,547.34	730,450,710.01	-1,451,837.33
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	1,323,965,534.12	1,323,965,534.12	
其他权益工具投资		8,800,000.00	8,800,000.00
其他非流动金融资产	8,800,000.00		-8,800,000.00
投资性房地产	27,871,071.00	27,871,071.00	
固定资产	416,180,570.08	416,180,570.08	
在建工程	48,889,445.33	48,889,445.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,660,511.25	46,660,511.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,470,122.49	9,470,122.49	
递延所得税资产	7,577,453.73	7,795,229.33	217,775.60
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,889,414,708.00	1,889,632,483.60	217,775.60
资产总计	2,621,317,255.34	2,620,083,193.61	-1,234,061.73
流动负债：			
短期借款	264,500,000.00	264,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	201,432,277.65	201,432,277.65	
应付账款	188,180,895.82	188,180,895.82	
预收款项	1,364,979.96	1,364,979.96	
合同负债			
应付职工薪酬	10,044,053.13	10,044,053.13	
应交税费	935,190.25	935,190.25	

其他应付款	15,515,419.54	15,515,419.54	
其中：应付利息	399,333.89	399,333.89	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	21,462,873.20	21,462,873.20	
其他流动负债			
流动负债合计	703,435,689.55	703,435,689.55	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	53,413,879.76	53,413,879.76	
递延所得税负债	2,500,645.87	2,500,645.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,914,525.63	55,914,525.63	
负债合计	759,350,215.18	759,350,215.18	
所有者权益：			
股本	443,510,022.00	443,510,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,642,013,608.58	1,642,013,608.58	
减：库存股	22,011,878.00	22,011,878.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69	
未分配利润	-239,914,221.11	-241,148,282.84	-1,234,061.73
所有者权益合计	1,861,967,040.16	1,860,732,978.43	-1,234,061.73

负债和所有者权益总计	2,621,317,255.34	2,620,083,193.61	-1,234,061.73
------------	------------------	------------------	---------------

调整情况说明

(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

45、其他**1、回购股份**

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

2、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、10、9、6、5 出口退税率 16、13、10[注]
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、15、10
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	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2、1.5、1

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
深圳市高科润电子有限公司	15
上海海能汽车电子有限公司（以下简称上海海能公司）	15

方正电机（越南）有限责任公司（以下简称方正越南公司）	10
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

（1）增值税

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

（2）所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示浙江省2018年拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司于2018年11月30日通过高新技术企业的重新认定，取得编号为GR201833000462的高新技术企业证书，证书有效期3年，企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，2019年度减按15%税率计缴企业所得税。

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局《关于深圳市2017年第二批拟认定国家高新技术企业名单的公示》，子公司高科润公司于2017年10月31日通过高新技术企业的重新认定，取得编号为GF201744201668的高新技术企业证书，证书有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，2019年度减按15%税率计缴企业所得税。

根据上海市高新技术企业认定办公室《关于公示2019年度上海市第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司上海海能公司于2019年10月28日通过高新技术企业的重新认定，取得编号为GR201931002003的高新技术企业证书，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，2019年度减按15%税率计缴企业所得税。

子公司方正越南公司享受企业所得税优惠政策：自2012年起15年内企业所得税税率为10%，自有营业利润年起4年内免缴企业所得税，之后9年减半缴纳。方正越南公司2014年为第一年免税期，本期为减半征收期。

3、其他

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

根据财政部、税务总局有关政策，本公司、子公司丽水方德进出口贸易有限公司和深圳市高科润电子有限公司（以下简称高科润公司）享受增值税出口退税优惠政策，出口的产品主要为换向器、PC板、电机轴、机壳和轴承压板等。本期，换向器、PC板、电机轴、机壳适用的出口退税率为16%、13%，轴承压板适用的出口退税率为10%。

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	343,747.07	253,605.47
银行存款	142,328,788.84	114,394,289.40
其他货币资金	16,304,451.64	38,032,809.02
合计	158,976,987.55	152,680,703.89
其中：存放在境外的款项总额	8,955,714.88	21,049,786.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	41,390,912.64	39,018,090.25

其他说明

期末，除上述受限货币资金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,140,121.02	65,129,620.05
商业承兑票据	35,025,766.14	38,816,330.52
合计	75,165,887.16	103,945,950.57

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	75,710,266.26	100.00 %	544,379.10	0.72%	75,165,887.16	162,228,039.15	100.00 %			162,228,039.15
其中：										
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	21,272,355.51	28.10 %			21,272,355.51	48,884,249.87	30.13%			48,884,249.87
其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	54,437,910.75	71.90 %	544,379.10	1.00%	53,893,531.65	113,343,789.28	69.87%			113,343,789.28
合计	75,710,266.26	100.00 %	544,379.10	0.72%	75,165,887.16	162,228,039.15	100.00 %			162,228,039.15

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	650,767,165.39	99.79	34,664,777.53%
其中：账龄组合	650,767,165.39	99.79	34,664,777.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,361,287.18	0.21	1,361,287.18%
合计	652,128,452.57	100.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据		544,379.10				544,379.10
合计		544,379.10				544,379.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,961,148.73	13,468,348.28
商业承兑票据		850,404.45
合计	51,961,148.73	14,318,752.73

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,052,000.00
合计	3,052,000.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,701,384.26	9.16%	20,109,057.98	48.22%	21,592,326.28	41,701,384.26	6.39%	20,205,761.65	48.45%	21,495,622.61
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	413,337,635.74	90.84%	28,940,268.37	7.00%	384,397,367.37	610,427,068.31	93.61%	28,068,579.83	4.60%	582,358,488.48
其中：										
汽车应用类	235,862,044.55	51.83%	9,693,541.78	4.11%	226,168,502.77	428,143,974.65	65.65%	11,363,712.76	2.65%	416,780,261.89
智能控制器	107,276,203.72	23.58%	1,571,680.92	1.47%	105,704,522.80	110,794,688.42	16.99%	1,593,158.57	1.44%	109,201,529.85
缝纫机应用类	70,199,387.47	15.43%	17,675,045.67	25.18%	52,524,341.80	71,488,405.24	10.97%	15,111,708.50	21.14%	56,376,696.74
合计	455,039,020.00	100.00%	49,049,326.35	10.78%	405,989,693.65	652,128,452.57	100.00%	48,274,341.48	7.40%	603,854,111.09

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
浙江泓源汽车集团有限公司	16,000,000.00	6,400,000.00	40.00%	可回收性

众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	10,907,258.47	4,362,903.39	40.00%	可回收性
南京环绿新能源车辆有限公司	7,022,000.00	2,808,800.00	40.00%	可回收性
福诚(中国)有限公司	2,147,799.56	2,147,799.56	100.00%	预计无法收回
长沙众泰汽车工业有限公司	2,057,952.00	823,180.80	40.00%	可回收性
天津一汽夏利汽车股份有限公司	1,080,487.03	1,080,487.03	100.00%	预计无法收回
株洲市富康贸易有限公司	703,593.54	703,593.54	100.00%	预计无法收回
上海贵衣缝纫设备有限公司	494,937.05	494,937.05	100.00%	预计无法收回
其他	1,287,356.61	1,287,356.61	100.00%	预计无法收回
合计	41,701,384.26	20,109,057.98	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 汽车应用类

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	136,513,651.55	1,365,136.51	1.00%
7-12 个月	49,119,049.88	2,455,952.50	5.00%
1 至 2 年	44,201,984.21	4,420,198.42	10.00%
2 至 3 年	5,335,122.03	1,067,024.41	20.00%
3 至 5 年	614,013.88	307,006.94	50.00%
5 年以上	78,223.00	78,223.00	100.00%
合计	235,862,044.55	9,693,541.78	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 智能控制器

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	106,157,724.52	1,061,577.25	1.00%

7-12 个月	225,268.62	11,263.43	5.00%
1 至 2 年	31,816.93	3,181.69	10.00%
2 至 3 年	32,333.70	6,466.74	20.00%
3 至 5 年	679,736.28	339,868.14	50.00%
5 年以上	149,323.67	149,323.67	100.00%
合计	107,276,203.72	1,571,680.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：缝纫机应用类

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	42,281,986.35	422,819.87	1.00%
7-12 个月	815,973.99	40,798.70	5.00%
1 至 2 年	2,989,685.45	298,968.55	10.00%
2 至 3 年	4,998,437.26	999,687.45	20.00%
3 至 5 年	6,401,066.63	3,200,533.31	50.00%
5 年以上	12,712,237.79	12,712,237.79	100.00%
合计	70,199,387.47	17,675,045.67	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2018 年 12 月 31 日,坏账准备计提情况

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	650,767,165.39	34,664,777.53	5.33%
其中：账龄组合	650,767,165.39	34,664,777.53	5.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,361,287.18	1,361,287.18	100.00%
合计	652,128,452.57	36,026,064.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	335,113,654.91
6 个月以内	284,953,362.42
7-12 个月以内	50,160,292.49
1 至 2 年	56,058,232.63
2 至 3 年	31,765,331.76
3 年以上	32,101,800.70
3 至 4 年	12,371,888.26
4 至 5 年	1,841,735.30
5 年以上	17,888,177.14
合计	455,039,020.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	24,816,230.57	1,276,287.86		-501,302.99	18,615,003.65	49,049,326.35
合计	24,816,230.57	1,276,287.86		-501,302.99	18,615,003.65	49,049,326.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江永源汽车有限公司	308,500.00
珠海积家机械有限公司	180,969.36
BROTHER ENTERPRISE,LTD,	11,833.63
合计	501,302.99

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	71,207,858.46	15.65%	1,869,476.81
第二名	60,339,997.58	13.26%	4,460,189.56
第三名	28,925,304.85	6.36%	289,253.05
第四名	28,912,160.21	6.35%	289,121.60
第五名	23,516,347.23	5.17%	235,163.47
合计	212,901,668.33	46.79%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票[注 1]	202,535,156.15	58,282,088.58
应收账款[注 2]	9,922,674.86	0.00
合计	212,457,831.01	58,282,088.58

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：

注1：本公司、子公司上海海能公司和方正湖北公司的部分应收票据用于质押开立银行承兑汇票，说明详见“附注十四、4、(2) 浙商银行资产池质押”。

注2：子公司高科润公司期末持有待出售的应收账款余额10,022,903.90元，该应收账款持有意图系向德意志银行出售应收货权请求权（不附追索权）。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,756,841.48	97.03%	30,146,925.41	95.87%
1 至 2 年	523,891.62	2.86%	1,003,765.61	3.20%
2 至 3 年	20,372.83	0.11%	293,674.57	0.93%
3 年以上	484.52			
合计	18,301,590.45	--	31,444,365.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额13,365,259.35元，占预付款项期末余额合计数的比例73.03%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,640,809.73	27,399,360.49
合计	17,640,809.73	27,399,360.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款		13,520,000.00
应收租赁费	10,769,190.91	8,546,309.87
应收暂付款	7,943,186.05	7,026,441.07
押金保证金	4,830,586.91	4,400,245.11
其他	1,035,478.66	546,573.80
合计	24,578,442.53	34,039,569.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,640,209.36			6,640,209.36
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	297,423.44			297,423.44
2019 年 12 月 31 日余 额	6,937,632.80			6,937,632.80

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）	14,460,230.92
1 至 2 年	2,519,518.44
2 至 3 年	212,639.00
3 年以上	7,386,054.17
3 至 4 年	140,630.00
4 至 5 年	124,195.12
5 年以上	7,121,229.05
合计	24,578,442.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,640,209.36	297,423.44				6,937,632.80
合计	6,640,209.36	297,423.44				6,937,632.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
丽水强润电子有限公司	应收租赁费	7,684,289.36	1 年以内或 1-2 年	31.26%	505,719.97
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	应收暂付款	3,699,720.91	5 年以上	15.05%	3,699,720.91
丽水市方立电机配件厂	应收暂付款	2,012,600.00	1 年以内	8.19%	100,630.00
深圳市北大方正数码科技有限公司	押金保证金	1,791,335.80	1 年以内	7.29%	89,566.79
丽水经济技术开发区管委会	押金保证金	1,333,500.00	5 年以上	5.43%	
合计	--	16,521,446.07	--	67.22%	4,395,637.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,651,858.96	11,511,742.12	140,140,116.84	158,815,021.89	9,451,940.22	149,363,081.67
在产品	53,447,879.52	10,872,193.13	42,575,686.39	43,513,307.38	10,293,781.74	33,219,525.64
库存商品	101,612,370.90	9,462,905.77	92,149,465.13	139,436,258.62	6,358,430.70	133,077,827.92
发出商品	42,956,099.02		42,956,099.02	44,898,850.20		44,898,850.20
委托加工物资	3,086,917.41		3,086,917.41	5,259,576.12		5,259,576.12
低值易耗品	1,931,346.88	840,712.76	1,090,634.12	3,123,652.73	339,425.33	2,784,227.40
合计	354,686,472.69	32,687,553.78	321,998,918.91	395,046,666.94	26,443,577.99	368,603,088.95

(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	9,451,940.22	3,548,944.33		1,489,142.43		11,511,742.12
在产品	10,293,781.74	692,057.47		113,646.08		10,872,193.13
库存商品	6,358,430.70	3,740,680.08		636,205.01		9,462,905.77
低值易耗品	339,425.33	528,512.77		27,225.34		840,712.76
合计	26,443,577.99	8,510,194.65		2,266,218.86		32,687,553.78

存货跌价准备

项目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至期初计提存货跌价准备的原材料于本期生产领用及销售	
在产品	完工估计将要发生的成本、期初计提存货跌价准备的在产品于本期生产领用及销售	

库存商品	估计的销售费用以及相关税费	期初计提存货跌价准备的	的库存商品于本期销售
发出商品	费后的金额确定可变现净值--		
低值易耗品		期初计提存货跌价准备的低值易耗品于本期生产领用	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	8,500,000.00	
待抵扣进项税额	7,051,516.66	15,759,628.31
预缴税费	842,160.83	
合计	16,393,677.49	15,759,628.31

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	——	——	——	——
在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
丽水津正电机科技有限公司	3,764,147.07			722,706.35						4,486,853.42	
延锋安道拓方德电机有限公司		30,000,000.00		-1,513,565.71						28,486,434.29	
小计	3,764,147.07	30,000,000.00		-790,859.36						32,973,287.71	
合计	3,764,147.07	30,000,000.00		-790,859.36						32,973,287.71	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
遂昌县汇元小额贷款股份有限公司	8,800,000.00	0.00
合计	8,800,000.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
------	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
遂昌县汇元小 额贷款股份有 限公司	1,360,000.00				--	--

其他说明：

由于上述项目是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产		8,800,000.00
合计		8,800,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	92,678,471.00			92,678,471.00
二、本期变动	3,337,348.00			3,337,348.00
加：外购				
存货\固定资 产\在建工程转入				
企业合并增 加				
减：处置				
其他转出				

公允价值变动	3,337,348.00			3,337,348.00
三、期末余额	96,015,819.00			96,015,819.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

说明：

(1) 根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《评估报告》(中企华评报字[2020]第3331号)，本公司、子公司高科润公司期末持有的投资性房地产公允价值分别为2,999.39万元、6,602.19万元。

(2) 截至2019年12月31日，本集团投资性房地产已全部用于抵押担保，详见“附注五、53、所有权或使用权受到限制的资产”。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	528,324,949.21	538,721,430.26
合计	528,324,949.21	538,721,430.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	358,146,343.95	331,980,187.89	12,082,329.63	22,546,497.70	724,755,359.17
2.本期增加金额	4,137,735.39	72,146,476.11	526,601.86	2,780,044.70	79,590,858.06
(1) 购置	1,381,755.72	14,255,143.42	492,408.07	2,424,749.37	18,554,056.58
(2) 在建工程转入	2,509,222.91	57,738,803.12		351,591.69	60,599,617.72
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动增加	246,756.76	152,529.57	34,193.79	3,703.64	437,183.76
3.本期减少金额	4,634,121.40	59,913,089.73	2,515,850.00	1,479,262.68	68,542,323.81

(1) 处置或 报废	4,634,121.40	59,913,089.73	2,515,850.00	1,479,262.68	68,542,323.81
4.期末余额	357,649,957.94	344,213,574.27	10,093,081.49	23,847,279.72	735,803,893.42
二、累计折旧					
1.期初余额	61,818,841.70	100,984,904.89	9,588,042.96	13,642,139.36	186,033,928.91
2.本期增加金 额	13,460,721.34	31,422,025.20	644,361.33	2,683,627.94	48,210,735.81
(1) 计提	13,396,500.09	31,349,870.01	629,785.66	2,680,874.26	48,057,030.02
(2)汇率变 动增加	64,221.25	72,155.19	14,575.67	2,753.68	153,705.79
3.本期减少金 额	569,469.67	22,610,358.19	2,372,806.68	1,213,085.97	26,765,720.51
(1) 处置或 报废	569,469.67	22,610,358.19	2,372,806.68	1,213,085.97	26,765,720.51
4.期末余额	74,710,093.37	109,796,571.90	7,859,597.61	15,112,681.33	207,478,944.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	282,939,864.57	234,417,002.37	2,233,483.88	8,734,598.39	528,324,949.21
2.期初账面价 值	296,327,502.25	230,995,283.00	2,494,286.67	8,904,358.34	538,721,430.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	34,539,074.66
机器设备	39,054,105.40
合计	73,593,180.06

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
接待中心	17,116,145.45	租赁土地，无产权证

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,235,341.75	50,086,684.82
合计	103,235,341.75	50,086,684.82

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	100,107,154.23		100,107,154.23	50,086,684.82		50,086,684.82
厂房装修改造	3,128,187.52		3,128,187.52			
合计	103,235,341.75		103,235,341.75	50,086,684.82		50,086,684.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 35 万台新能源汽车电机及电驱动集成系统项目	35,417.50	28,319,149.00	78,955,477.79	25,957,790.74		81,316,836.05	32.93%	75.61%				其他
自动绕线流水线	1,074.48	10,744,766.95	-1,484,927.60	9,259,839.35			100.00%	100%				其他
越南工厂投资设备	3,041.07	83,241.28	14,433,533.66	4,244,696.12		10,272,078.82	47.74%	47.74%				其他
待安装设备		10,484,426.68	11,466,909.09	13,433,096.41		8,518,239.36		--				其他
厂房	1,151.		11,013	1,844,	6,041,	3,128,	95.61	95.61				其他

装修改造	84		,232.27	030.26	014.49	187.52	%	%				
新能源汽车电驱动系统与节能电机研究院项目	10,350.00	455,100.91	307,718.81	762,819.72			18.73%	73.78%				其他
湖北雨刮转子自动装配线	509.73		5,097,345.12	5,097,345.12			100.00%	100.00%				其他
合计	51,544.62	50,086,684.82	119,789,289.14	60,599,617.72	6,041,014.49	103,235,341.75	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	47,962,936.25	16,657,019.34		21,037,735.85	15,778,614.76	75,543,667.36	176,979,973.56
2.本期增加金额	11,607,249.59	7,748.21		31,694,685.39	4,809,613.45		48,119,296.64
(1) 购置	11,575,795.05	7,748.21			4,809,613.45		16,393,156.71
(2) 内部研发				31,694,685.39			31,694,685.39
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动增加	31,454.54						31,454.54
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	59,570,185.84	16,664,767.55		52,732,421.24	20,588,228.21	75,543,667.36	225,099,270.20

二、累计摊销							
1.期初余额	6,424,646.82	8,557,062.28		701,257.86	8,128,962.25		23,811,929.21
2.本期增加金额	1,442,776.62	2,362,365.16		4,445,117.80	2,322,915.69		10,573,175.27
（1）计提	1,433,477.99	2,362,365.16		4,445,117.80	2,322,915.69		10,563,876.64
（2）汇率变动增加	9,298.63						9,298.63
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	7,867,423.44	10,919,427.44		5,146,375.66	10,451,877.94		34,385,104.48
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	51,702,762.40	5,745,340.11		47,586,045.58	10,136,350.27	75,543,667.36	190,714,165.72
2.期初账面价值	41,538,289.43	8,099,957.06		20,336,477.99	7,649,652.51	75,543,667.36	153,168,044.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 14.08%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

注：1、子公司嵩县华瑞矿业有限公司（以下简称华瑞矿业公司）于2016年取得“河南省嵩县石梯上铅矿”采矿权（《采矿许可证》证号C4100002014043110138847），矿区面积3.10平方公里，有效期至2024年4月11日。目前该矿区仍处于勘查阶段，尚未开采。公司已查明的矿产资源主要有铅矿石、钼矿石。

2、截至2019年12月31日，子公司方正湖北公司土地使用权原值5,980,000.00元系本期新购置，尚未办妥产权证书。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
低压三合一电驱动桥开发项目		16,000,507.68	12,311,320.41		28,311,828.09			
高压三合一电驱动桥开发项目		3,382,857.30			3,382,857.30			
合计		19,383,364.98	12,311,320.41		31,694,685.39			

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度(%)
低压三合一电驱动桥开发项目	2019年12月	具备技术条件和商业用途	100.00
高压三合一电驱动桥开发项目	2019年9月	具备技术条件和商业用途	100.00

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
上海海能汽车电子有限公司	828,611,977.03					828,611,977.03
杭州德沃仕电动科技有限公司	210,735,865.29					210,735,865.29
深圳市高科润电子有限公司	62,171,155.22					62,171,155.22
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	10,605,337.11					10,605,337.11
合计	1,112,124,334.65					1,112,124,334.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海海能汽车电子有限公司	374,979,926.71					374,979,926.71
杭州德沃仕电动科技有限公司	112,044,212.88					112,044,212.88
深圳高科润电子有限公司						
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司						
合计	487,024,139.59					487,024,139.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

①商誉所在资产组或资产组组合相关信息

项目	上海海能公司 资产组	德沃仕公司 资产组	高科润公司 资产组	方正湖北公司 资产组
商誉账面余额①	828,611,977.03	210,735,865.29	62,171,155.22	10,605,337.11

商誉减值准备余额②	374,979,926.71	112,044,212.88	---	---
商誉账面价值③=①-②	453,632,050.32	98,691,652.41	62,171,155.22	10,605,337.11
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	---	---	---	---
调整后的商誉账面价值⑤=③+④	453,632,050.32	98,691,652.41	62,171,155.22	10,605,337.11
资产组的账面价值⑥	358,209,156.09	72,708,110.26	220,295,083.58	35,617,543.22
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	811,841,206.41	171,399,762.67	282,466,238.80	46,222,880.33
包含商誉的资产组的可收回金额⑧	816,905,969.03	181,085,989.53	289,338,399.91	55,378,970.19
减值损失⑨=⑦-⑧	---	---	---	---
其中：应确认的商誉减值损失⑩=if(⑨>⑤, ⑤, ⑨)	---	---	---	---
公司享有的股权份额	100%	100%	100%	100%
公司应确认的商誉减值损失=⑩*	---	---	---	---

②商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率：高科润公司 15.98%、方正湖北公司 13.66%、德沃仕公司 15.11%、上海海能公司 12.26%（2018 年：高科润公司 14.06%、方正湖北公司 15.67%、德沃仕公司 14.75%、上海海能公司 13.84%），5 年预测期以后的现金流量，基于谨慎性原则假设增长率 0%（2018 年：0%）推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的北京中企华资产评估有限责任公司出具的《评估报告》（中企华评报字〔2020〕第 3359 号、中企华评报字〔2020〕第 3360 号），上海海能公司、德沃仕公司包含商誉的资产组的可收回金额为 816,905,969.03 元和 181,085,989.53 元。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

模具费	9,653,059.28	7,252,865.35	7,598,042.16	1,302,710.02	8,005,172.45
厂房改良	2,687,576.97	10,703,487.65	3,831,259.29		9,559,805.33
合计	12,340,636.25	17,956,353.00	11,429,301.45	1,302,710.02	17,564,977.78

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,793,580.71	12,699,917.08	58,441,933.14	9,548,146.39
内部交易未实现利润	3,560,442.08	482,741.67	665,034.08	99,629.77
递延收益	50,924,631.13	8,015,241.34	2,905,879.76	435,881.96
产品质量保证金	3,638,340.99	594,523.28	1,800,660.37	270,099.06
合计	140,916,994.91	21,792,423.37	63,813,507.35	10,353,757.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	57,454,008.53	8,618,101.29	50,301,424.56	7,545,213.69
合计	57,454,008.53	8,618,101.29	50,301,424.56	7,545,213.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	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		21,792,423.37		10,353,757.18
递延所得税负债		8,618,101.29		7,545,213.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	9,574,328.75	24,468,190.52
可抵扣亏损	190,416,232.63	163,008,912.95
合计	199,990,561.38	187,477,103.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		2,042,380.22	
2020 年		2,375,938.43	
2021 年	33,145,877.42	33,964,446.71	
2022 年	53,644,135.46	54,677,261.60	
2023 年	29,957,400.86	69,948,885.99	
2024 年	73,668,818.89		
合计	190,416,232.63	163,008,912.95	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	19,329,776.20	
合计	19,329,776.20	

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	162,000,000.00	227,956,651.67
保证借款	27,000,000.00	46,000,000.00
合计	189,000,000.00	273,956,651.67

短期借款分类的说明：

注1：本集团以持有的房屋及建筑物、土地使用权提供抵押担保，说明详见“附注五、53、所有权或使用

权受到限制的资产”。

注2：保证借款说明详见“附注十、5、（3）关联担保情况”。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,111,500.00	8,000,000.00
银行承兑汇票	196,333,157.49	136,878,672.28
合计	204,444,657.49	144,878,672.28

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	235,695,292.14	326,491,683.51

设备款	10,249,451.05	994,318.15
其他	1,398,379.76	
合计	247,343,122.95	327,486,001.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,565,265.87	2,473,850.84
合计	3,565,265.87	2,473,850.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,750,961.26	182,068,959.72	184,534,488.63	22,285,432.35
二、离职后福利-设定提存计划	396,040.33	11,323,722.25	11,011,461.94	708,300.64
三、辞退福利		2,078,151.59	2,078,151.59	
合计	25,147,001.59	195,470,833.56	197,624,102.16	22,993,732.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,361,162.89	164,824,497.27	167,095,812.10	21,089,848.06
2、职工福利费		5,898,348.50	5,898,348.50	
3、社会保险费	200,111.27	5,400,350.94	5,239,257.52	361,204.69
其中：医疗保险费	106,586.98	4,527,589.47	4,332,785.35	301,391.10
工伤保险费	67,790.29	347,478.89	392,896.19	22,372.99
生育保险费	25,734.00	525,282.58	513,575.98	37,440.60
4、住房公积金	136,638.00	2,845,616.59	2,793,237.59	189,017.00
5、工会经费和职工教育经费	1,053,049.10	3,100,146.42	3,507,832.92	645,362.60
合计	24,750,961.26	182,068,959.72	184,534,488.63	22,285,432.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	382,703.65	10,964,892.21	10,665,247.30	682,348.56
2、失业保险费	13,336.68	358,830.04	346,214.64	25,952.08
合计	396,040.33	11,323,722.25	11,011,461.94	708,300.64

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,074,872.41	10,998,338.52
企业所得税	4,216,845.62	14,269,238.76
城市维护建设税	452,235.30	548,584.24
代扣代缴个人所得税	1,911,642.89	1,594,009.92
教育费附加	190,524.96	277,844.08
印花税	72,875.05	158,987.18
地方教育附加	120,960.51	95,057.34
土地使用税	18,491.55	18,491.55
合计	10,058,448.29	27,960,551.59

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	710,485.97	399,333.89
其他应付款	17,233,823.33	14,406,562.96
合计	17,944,309.30	14,805,896.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	710,485.97	399,333.89
合计	710,485.97	399,333.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不动产转让定金	11,500,000.00	10,000,000.00
产品质量保证金	3,638,340.99	1,800,660.37
应付暂收款	1,457,355.52	1,281,689.26
其他	638,126.82	1,324,213.33
合计	17,233,823.33	14,406,562.96

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市凯鸿实业投资有限公司	11,500,000.00	暂未结算
丽水市阳林绿化工程有限公司	287,800.00	暂未结算
合计	11,787,800.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的限制性股票回购义务		21,462,873.20
合计		21,462,873.20

其他说明：

说明：因公司决定终止限制性股票激励计划，终止确认库存股和一年内到期的非流动负债，具体说明详见“附注五、30、股本”。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,633,879.76	6,819,000.00	6,896,248.63	53,556,631.13	收到财政资助款
合计	53,633,879.76	6,819,000.00	6,896,248.63	53,556,631.13	--

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

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见“附注十四、3、（1）计入递延收益的政府补助”。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	443,510,022.00	30,000,000.00			-4,815,092.00	25,184,908.00	468,694,930.00

其他说明：

（1）2018年8月20日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江方正电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1307号）核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，发行价格为每股4.70元，共计募集资金141,000,000.00元，扣除承销费、保荐费和律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用5,452,830.20元后，公司本次募集资金净额为135,547,169.80元，其中，计入股本30,000,000.00元，计入资本公积—股本溢价105,547,169.80元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验[2019]20号）。

（2）2018年1月17日，经公司第五届董事会第二十九次会议批准，公司限制性股票激励计划首期激励对象沈斌等九人因离职已不符合激励条件，公司决定对上述九名激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票共123,420股进行回购注销，回购价格为4.64元/股。公司于2018年支付股权回购款549,004.80元，本期支付剩余股权回购款23,664.00元，本期已办理完毕上述九人的股权回购注销手续，相应减少股本123,420.00元，减少资本公积449,248.80元。

（3）2019年2月21日，经公司第六届董事会第十二次会议批准，受当前资本市场环境及公司股价波动影响，公司决定终止限制性股票激励计划，对已获授权但尚未解锁的138名激励对象计4,691,672股进行回购注销，其中：首次授予限制性股票4,376,832股，回购价格为4.64元/股；预留部分限制性股票314,840股，回购价格为5.39元/股。公司已于本期支付完毕上述股权回购款项合计22,005,488.08元，并已办理完毕股权回购注销手续，相应减少股本4,691,672.00元，减少资本公积17,313,816.08元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,627,015,975.59	105,547,169.80	17,763,064.88	1,714,800,080.51
其他资本公积	14,713,840.69			14,713,840.69
合计	1,641,729,816.28	105,547,169.80	17,763,064.88	1,729,513,921.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：股本溢价本期变动详见“附注五、30、股本”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的限制性股票	22,011,878.00		22,011,878.00	
合计	22,011,878.00		22,011,878.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因公司决定终止限制性股票激励计划，终止确认库存股和一年内到期的非流动负债，具体说明详见“附注五、30、股本”。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,401,595.30	1,169,174.15				1,169,174.15		-232,421.15
外币财务报表折算差额	-1,401,595.30	1,169,174.15				1,169,174.15		-232,421.15

其他综合收益合计	-1,401,595.30	1,169,174.15				1,169,174.15		-232,421.15
----------	---------------	--------------	--	--	--	--------------	--	-------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,369,508.69			38,369,508.69
合计	38,369,508.69			38,369,508.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-140,272,598.82	325,209,542.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,331,391.31	
调整后期初未分配利润	-149,603,990.13	325,209,542.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,868,844.21	-444,371,351.39
应付普通股股利		21,110,789.92
期末未分配利润	-132,735,145.92	-140,272,598.82

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	997,257,440.37	812,853,912.16	1,264,357,354.72	1,048,868,863.40
其他业务	117,393,966.67	89,469,177.10	99,260,897.75	60,801,542.56
合计	1,114,651,407.04	902,323,089.26	1,363,618,252.47	1,109,670,405.96

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,555,900.33	1,269,631.35
教育费附加	1,586,538.23	659,586.01
房产税	750,762.16	1,335,224.17
印花税	506,632.32	534,428.08
地方教育附加	1,014,510.25	327,403.18
土地使用税	78,306.24	475,659.68
环境保护税	11,009.41	5,183.98
车船税	4,254.88	7,824.56
合计	7,507,913.82	4,614,941.01

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见“附注六、税项”

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	8,566,774.26	11,456,293.98
职工薪酬	8,420,147.01	7,813,854.18
运输装卸费	8,015,477.12	9,384,562.37
业务拓展费	1,680,112.75	2,157,318.19
差旅费	1,557,754.12	1,686,023.95
仓库租赁费	1,314,854.20	694,464.82
出口包干费	656,777.11	966,279.15
物料消耗	454,106.55	281,353.66

其他	2,450,346.02	2,817,780.35
合计	33,116,349.14	37,257,930.65

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,258,144.56	38,190,394.87
折旧及摊销	17,702,799.68	14,007,077.67
中介机构服务费	6,699,249.26	7,240,488.61
办公费	5,893,030.90	7,640,248.15
业务招待费	3,911,042.37	5,007,729.31
物料消耗	2,325,055.14	639,867.86
差旅费	2,157,522.66	3,266,591.60
测试认证费	412,148.70	1,195,656.16
股权激励费用		293,042.01
其他	2,376,543.65	2,150,074.26
合计	75,735,536.92	79,631,170.50

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,029,319.51	39,288,712.01
技术开发及测试费	14,625,614.19	15,512,944.32
折旧及摊销	10,576,155.91	11,074,452.18
物料消耗	7,596,970.41	8,025,480.71
能源耗用费	924,525.58	1,593,141.88
其他	3,887,858.90	4,256,175.90
合计	82,640,444.50	79,750,907.00

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,605,327.07	14,632,194.09
利息收入	-1,361,443.65	-949,038.73
汇兑损益	-1,390,435.10	-6,422,582.83
手续费及其他	1,711,418.86	1,476,754.55
合计	12,564,867.18	8,737,327.08

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,896,248.63	2,973,420.24
与收益相关的政府补助	15,545,289.03	14,622,515.70
合计	22,441,537.66	17,595,935.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-790,859.36	-47,428.14
处置长期股权投资产生的投资收益		2,603,816.21
处置可供出售金融资产取得的投资收益		516,800.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,360,000.00	
理财产品持有期间的投资收益	517,821.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		53,279,030.42
合计	1,086,962.13	56,352,218.49

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	3,337,348.00	7,703,771.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产—业绩承诺补偿		-69,166,674.72
合计	3,337,348.00	-61,462,903.72

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-544,379.10	
应收账款坏账损失	-1,276,287.86	
应收款项融资坏账损失	-775,686.32	
其他应收款坏账损失	-297,423.44	
合计	-2,893,776.72	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,134,620.31
二、存货跌价损失	-8,510,194.65	-15,353,668.35
十三、商誉减值损失		-442,641,429.91
合计	-8,510,194.65	-475,129,718.57

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	3,651,628.33	82,054.79

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
质量索赔		376,102.59	
无法支付款项	18,124.31	64,370.00	18,124.31
其他	119,529.68	16,013.36	119,529.68
合计	137,653.99	456,485.95	137,653.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失		5,474,703.28	
非流动资产毁损报废损失	260,489.65	2,946,490.43	260,489.65
罚款、滞纳金	813,450.22	1,196.63	813,450.22
对外捐赠	71,325.00	111,790.00	71,325.00
地方水利建设基金		19,223.53	
其他	207,381.78	41,510.11	207,381.78
合计	1,352,646.65	8,594,913.98	1,352,646.65

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-7,448,893.13	-3,376,274.40
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,557,569.86	21,288,135.60

合计	2,108,676.73	17,911,861.20
----	--------------	---------------

(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	18,661,718.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,799,257.75
子公司适用不同税率的影响	-1,221,606.36
权益法核算的合营企业和联营企业损益	118,628.90
无须纳税的收入（以“-”填列）	
不可抵扣的成本、费用和损失	1,420,156.85
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,956,860.81
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-10,300,781.73
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	16,703,276.04
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-9,367,115.54
所得税费用	2,108,676.73

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	16,470,343.09	56,808,752.79
房租收入	5,740,260.54	5,800,675.84
收回票据及信用证保证金	27,689,171.69	5,001,312.77
收回银行账户冻结资金	905,093.00	
银行存款利息	1,496,839.10	949,038.73
其他	369,079.76	763,092.26
合计	52,670,787.18	69,322,872.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	16,129,427.87	14,178,441.12
支付的管理及研发费用	51,572,776.54	55,166,975.18
支付票据保证金	5,967,087.08	28,169,457.79
支付的银行手续费	1,711,418.86	1,476,754.55
银行账户冻结资金		1,002,554.00
其他	1,092,157.00	1,002,314.42
合计	76,472,867.35	100,996,497.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到不动产转让定金		10,000,000.00
结构性存款利息收入	73,305.56	
合计	73,305.56	10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地购置定金		1,250,000.00
购买结构性存款	25,000,000.00	
购买理财产品	8,500,000.00	
合计	33,500,000.00	1,250,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权回购款	22,029,152.08	549,004.80
非公开发行中介费	2,070,000.00	
合计	24,099,152.08	549,004.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,553,041.58	-444,657,132.03
加：资产减值准备	8,510,194.65	475,129,718.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,210,735.81	42,122,022.90
无形资产摊销	10,573,175.27	6,900,311.52
长期待摊费用摊销	11,429,301.45	10,258,786.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-2,348,918.31	-82,054.79
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	260,489.65	2,946,490.43
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,337,348.00	61,462,903.72
财务费用（收益以“—”号填列）	13,532,021.51	8,209,611.25
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,086,962.13	-56,352,218.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,521,780.73	-4,576,085.74
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,072,887.60	1,731,818.61
存货的减少（增加以“—”号填列）	38,093,975.39	-11,615,072.83

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	85,148,246.07	-17,618,111.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-39,026,379.80	-34,956,050.62
其他	2,893,776.72	
经营活动产生的现金流量净额	181,956,456.73	38,904,937.47
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	117,586,074.91	113,662,613.64
减: 现金的期初余额	113,662,613.64	150,610,890.72
现金及现金等价物净增加额	3,923,461.27	-36,948,277.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,300,000.00
其中:	--
其中: 广西三立科技发展有限公司	13,300,000.00
处置子公司收到的现金净额	13,300,000.00

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	117,586,074.91	113,662,613.64
其中：库存现金	343,747.07	253,605.47
可随时用于支付的银行存款	117,242,327.84	113,402,735.40
可随时用于支付的其他货币资金		6,272.77
三、期末现金及现金等价物余额	117,586,074.91	113,662,613.64

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,000,000.00	结构性存款
固定资产	202,205,965.36	抵押借款
无形资产	33,424,432.33	抵押借款
货币资金	16,292,451.64	银行承兑汇票保证金
货币资金	86,461.00	诉讼冻结银行存款[注]
货币资金	12,000.00	ETC 保证金
应收款项融资	202,535,156.15	质押开立银行承兑汇票
投资性房地产	96,015,819.00	抵押借款
合计	575,572,285.48	--

其他说明：

注：诉讼冻结银行存款详见“附注十四、4、其他（1）银行账户冻结资金情况”。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,815,243.28	6.9762	40,568,300.17
欧元	635.15	7.8155	4,964.01
港币	30,875.73	0.8958	27,658.48

越南盾	13,310,081,558.00	0.00029998	3,992,758.26
应收账款	--	--	
其中：美元	9,285,549.42	6.9762	64,777,849.86
欧元	1,460.04	7.8155	11,410.94
港币			
越南盾	35,804,215,182.00	0.00029998	10,740,548.47
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	
其中：越南盾	4,745,368,130.00	0.00029998	1,423,515.53
应付账款		--	
其中：越南盾	90,815,425,090.88	0.00029998	27,242,811.22
应付职工薪酬		--	
其中：越南盾	3,179,629,549.00	0.00029998	953,825.28
应交税费		--	
其中：越南盾	754,737,696.00	0.00029998	226,406.21

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

子公司方正越南公司注册地和主要经营地均位于越南前江省，注册资本800万美元，以越南盾为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

处置子公司

子公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州德沃仕电动科技有限公司	吸收合并	2019年9月30日	65,702,235.39	-889,806.78

说明：2019年5月21日，经公司2018 年度股东大会决议，为使公司管理进一步精益化，整合生产供应链，降低运营成本，公司拟依法定程序整体吸收合并全资子公司德沃仕公司，吸收合并完成后，德沃仕公司的法人资格将被注销，其现有全部资产、负债和所有者权益由本公司承继。德沃仕公司已于2019年11月5日办妥税务注销手续，于2019年12月27日办妥工商注销登记手续。

6、其他

（1）2019年7月12日，经公司第六届董事会第十八次会议决议，本公司将持有子公司方正越南公司100%股权转让给子公司上海海能公司，转让价为6,824.72万元，转让完成后，方正越南公司由本公司的全资子公司变为全资孙公司。方正越南公司已于2019年11月27日办妥工商变更登记手续。

（2）本期新增合并范围2家，其中：本公司直接出资设立全资子公司宣城方德电子科技有限公司，成立时间为2019年11月7日；子公司上海海能公司直接出资设立全资子公司丽水方德进出口贸易有限公司，成立时间为2019年10月23日。上述两家公司均自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海海能汽车电子有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
方正电机（越南）有限责任公司（CTY TNHH DIEN CO FANG ZHENG VIET NAM）	越南前江省	越南前江省	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
丽水方德进出口贸易有限公司	浙江丽水	浙江丽水	贸易		100.00%	投资设立

深圳市高科润电子有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
瑞成实业发展有限公司 (RicherIndustryDevelopment Limited)	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	湖北石首	湖北石首	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
嵩县华瑞矿业有限公司	河南嵩县	河南嵩县	采矿业	80.00%		非同一控制下企业合并
宣城方德电子科技有限公司	湖北宣城	湖北宣城	制造业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	32,973,287.71	3,764,147.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-790,859.36	-47,428.14
--综合收益总额	-790,859.36	-47,428.14

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产、短期借款、应付票据、应付账款及其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行等，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团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金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的46.79%（2018年：51.62%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的67.22%（2018年：74.28%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2019. 12. 31			
	一年以内	一至三年	三年以上	合计
短期借款	189,000,000.00	--	--	189,000,000.00
应付票据	204,444,657.49	--	--	204,444,657.49
应付账款	247,343,122.95	--	--	247,343,122.95
其他应付款	17,944,309.30	--	--	17,944,309.30
一年内到期的非流动负债	--	--	--	--

期初，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2018. 12. 31			
	一年以内	一至三年	三年以上	合计
短期借款	273,956,651.67	--	--	273,956,651.67
应付票据	144,878,672.28	--	--	144,878,672.28
应付账款	327,486,001.66	--	--	327,486,001.66
其他应付款	14,805,896.85	--	--	14,805,896.85
一年内到期的非流动负债	21,462,873.20	--	--	21,462,873.20

（3）市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，不会对本集团的净利润及股东权益产生重大的影响。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

于2019年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“附注五、54、外币货币型项目”。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者

获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本集团的资产负债率为26.39%（2018年12月31日：31.34%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（四）投资性房地产		96,015,819.00		96,015,819.00
2.出租的建筑物		96,015,819.00		9,605,819.00
持续以公允价值计量的资产总额		96,015,819.00		96,015,819.00
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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《评估报告》确定第二层次公允价值。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江方正电机股份有限公司	浙江省丽水市	制造业	468694930.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司原实际控制人为张敏，其持有本公司 74,263,167 股股份，占公司股份总数的 15.84%，系公司第一大股东。

2019 年 7 月，控股股东和实际控制人张敏、股东钱进与卓越汽车有限公司(以下简称卓越汽车)签订《关于浙江方正电机股份有限公司股权转让之股权转让协议》，张敏、钱进分别将其持有本公司 18,000,000 股股份（占本公司股份总数的 3.84%）、5,500,000 股股份（占本公司股份总数的 1.17%），合计 23,500,000 股股份（占本公司股份总数的 5.01%）转让给卓越汽车，同时，张敏将其持有本公司 56,263,167 股股份（占本公司股份总数的 12%）对应的表决权委托卓越汽车行使。卓越汽车已通过大宗交易持有本公司 16,500,000 股股份，占本公司股份总数的 3.52%。

上述权益变动完成后，卓越汽车持有本公司 40,000,000 股股份，占公司股份总数的 8.53%，同时拥有本公司 56,263,167 股股份(占本公司股份总数的 12%)对应的表决权，卓越汽车成为本公司的控股股东。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
丽水津正电机科技有限公司	联营企业
延锋安道拓方德电机有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司

董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
------------------	--------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
丽水津正电机科技有限公司	采购商品、设备	23,417,848.13			40,548,358.77
浙江方德机器人系统技术有限公司	采购商品、设备	26,306,169.39			28,962,356.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
延锋安道拓方德电机有限公司	销售商品、提供服务	27,335,858.70	
延锋安道拓方德电机有限公司	销售设备	35,934,189.00	
丽水津正电机科技有限公司	销售商品、提供服务	7,741,244.78	12,279,434.57
丽水津正电机科技有限公司	销售设备	827,175.88	
浙江方德机器人系统技术有限公司	销售商品、提供服务	61,480.19	58,859.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	委托/出包资产	委托/出包起始	委托/出包终止	托管费/出包费	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	定价依据	管费/出包费
----	----	----	---	---	------	--------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
延锋安道拓方德电机有限公司	房屋及设备	3,488,061.92	
浙江方德机器人系统技术有限公司	房屋及设备	1,977,261.46	2,023,289.05
丽水津正电机科技有限公司	房屋	1,077,744.62	1,316,949.94

本公司作为承租方：

单位： 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张敏	100,000,000.00	2019 年 03 月 28 日	2021 年 03 月 27 日	否
张敏	220,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2025 年 12 月 19 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,584,952.72	5,663,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	延锋安道拓方德电机有限公司	10,761,287.94	107,612.88		
应收账款	丽水津正电机科技有限公司	2,954,348.49	29,543.48	3,547,276.49	35,472.76
应收账款	浙江方德机器人系统技术有限公司			67,993.55	1,224.47
其他应收款	浙江方德机器人系统技术有限公司	934,812.50	46,740.63	3,714,395.74	185,719.79
其他应收款	延锋安道拓方德电机有限公司	811,410.26	40,570.51		
其他应收款	丽水津正电机科技有限公司	339,558.80	16,977.94		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	丽水津正电机科技有限公司		1,016,181.04

应付账款	浙江方德机器人系统技术有限公司	2,313,219.99	621,328.60
------	-----------------	--------------	------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,691,672.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

2019年2月21日，经公司第六届董事会第十二次会议批准，受当前资本市场环境及公司股价波动影响，公司继续实施本次股权激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果，经与激励对象协商一致，公司决定终止限制性股票激励计划，对已获授权但尚未解锁的138名激励对象计4,691,672股进行回购注销，其中：首次授予限制性股票4,376,832股，回购价格为4.64元/股；预留部分限制性股票314,840股，回购价格为5.39元/股。公司已于本期支付完毕上述股权回购款项合计22,005,488.08元，并已办理完毕股权回购注销手续。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经公司第五次临时股东大会和2019年9月30日第六届董事会第二十一次会议批准，公司决定实施第一期员工持股计划。该持股计划设立时资金总额不超过3,000万元，每份份额为1.00元，份数上限为3,000万份。该持股计划的存续期为24个月，自该计划经股东大会审议通过后6个月内完成购买；锁定期为12个月，锁定期满持有人可以出售所购买的公司股票。持股计划参与人数为3人，持有人对应的权益份额及比例如下表：

序号	持有人	职务	持有份额上限(万份)	占本计划比例上限(%)
1	顾一峰	董事长	1,000	33.33
2	冯融	董事	1,000	33.33
3	邹建生	董事	1,000	33.33
合计			3,000	100.00

注：各参与对象最终认购员工持股计划的份额以员工实际出资金额为准。

截至2020年4月26日，上述持股计划通过二级市场购买的方式累计买入公司股票295.60万股，成交均价为5.08元/股，成交金额为14,999,339.00元，买入股票占公司总股本的0.63%。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本集团不存在应披露的对外担保、未决诉讼等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年7月12日，经公司第六届董事会第十八次会议决议，本公司决定，由子公司上海海能公司在越南胡志明市前江工业区投资设立方德电机（越南）科技有限公司（以下简称越南方德公司），投资总额300万美元，注册资本300万美元，其中：现金出资150万美元，实物出资150万美元。越南方德公司已于2020年1月13日办妥工商设立登记手续。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：汽车应用类、智能控制器、缝纫机应用类。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车应用类	智能控制器	缝纫机应用类	分部间抵销	合计
营业收入	599,123,533.61	401,196,214.38	292,412,980.96	-178,081,321.91	1,114,651,407.04
其中:对外交易收入	513,385,912.32	370,383,592.11	230,881,902.61		1,114,651,407.04
分部间交易收入	85,737,621.29	30,812,622.27	61,531,078.35	-178,081,321.91	
其中:主营业务收入	464,071,337.66	398,953,166.70	211,769,304.44	-77,536,368.43	997,257,440.37
营业成本	486,992,020.70	335,458,083.74	246,991,587.05	-167,118,602.23	902,323,089.26
其中:主营业务成本	371,906,078.93	335,458,083.74	183,553,061.10	-78,063,311.61	812,853,912.16
营业费用	24,542,969.28	7,238,634.50	1,334,745.36		33,116,349.14
营业利润(亏损)	-7,061,606.39	20,144,368.32	16,541,676.06	-10,962,719.68	18,661,718.31
资产总额	2,346,830,214.09	437,732,604.41	109,966,585.88	-23,753,072.63	2,870,776,331.75
负债总额	584,607,197.26	144,696,946.05	51,973,198.63	-23,753,072.63	757,524,269.31

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

一、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2018. 12. 31	本期新增补 助金额	本期结转 计入损益的 金额	其 他 变 动	2019. 12. 31	计入损 益的列 报项目	与资产 相关/与 收益相 关
年产35万台新能源 汽车电机及电驱动 集成系统国家补助 资金	财政 拨款	46,560,000. 00	--	4,656,000. 00	--	41,904,000. 00	其他收 益	与资产 相关
中央战略性新兴产业（工业领域）专项 资金	财政 拨款	3,948,000.0 0	--	1,316,000. 00	--	2,632,000.0 0	其他收 益	与资产 相关
石首市高新技术产 业园区基础设施建 设补助	财政 拨款	--	3,680,000. 00	24,533.33	--	3,655,466.6 7	其他收 益	与资产 相关
宝安区企业技术改 造项目补贴	财政 拨款	--	3,139,000. 00	291,247.42	--	2,847,752.5 8	其他收 益	与资产 相关
汽车用高效永磁微 电机智能工厂技改 项目补助资金	财政 拨款	1,881,904.7 6	--	217,142.88	--	1,664,761.8 8	其他收 益	与资产 相关
浙江省中小企业专 项特色企业补助资 金	财政 拨款	720,000.00	--	180,000.00	--	540,000.00	其他收 益	与资产 相关
电动汽车驱动系统 项目补助资金	财政 拨款	303,975.00	--	101,325.00	--	202,650.00	其他收 益	与资产 相关
石首市发展和改革 促进服务业发展项 目2009年第三批扩 大内需中央预算补 助款	财政 拨款	220,000.00	--	110,000.00	--	110,000.00	其他收 益	与资产 相关
合计	--	53,633,879. 76	6,819,000. 00	6,896,248. 63	--	53,556,631. 13	--	--

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入 损益的金额	上期计入 损益的金额	计入损益的 列报项目	与资产相关 /与收益相关
增值税超税负返还	税收返还	5,893,945.9 4	6,273,762.9 1	其他收益	与收益相关
丽水市促进就业稳定补贴	财政拨款	2,576,429.7 8	--	其他收益	与收益相关
房产税、土地使用税退税	税收返还	--	2,571,271.5 1	其他收益	与收益相关
丽水市科技创新补助	财政拨款	1,915,000.0	--	其他收益	与收益相关

			0			
上海市产业基地扶持基金	财政拨款	1,618,000.00	1,580,000.00	其他收益	与收益相关	
			0			
丽水市贸易稳定增长专项资金	财政拨款	--	1,333,200.00	其他收益	与收益相关	
			0			
深圳市研究开发资助奖金	财政拨款	1,004,000.00	1,048,000.00	其他收益	与收益相关	
			0			
销售出口奖励	财政拨款	952,000.00	--	其他收益	与收益相关	
浙江省科技发展资金	财政拨款	760,000.00	--	其他收益	与收益相关	
丽水市本级对外贸易稳定增长补助	财政拨款	--	763,000.00	其他收益	与收益相关	
企业研发经费投入后补助	财政拨款	--	400,000.00	其他收益	与收益相关	
湖北省政府技术补贴费	财政拨款	300,000.00	--	其他收益	与收益相关	
企业稳岗补贴	财政拨款	123,414.58	177,798.74	其他收益	与收益相关	
湖北省优秀企业补贴	财政拨款	150,000.00	150,000.00	其他收益	与收益相关	
高新技术企业补贴	财政拨款	--	130,000.00	其他收益	与收益相关	
上海市专利资助费	财政拨款	120,000.00	8,000.00	其他收益	与收益相关	
零星补助	财政拨款	132,498.73	187,482.54	其他收益	与收益相关	
合计		15,545,289.03	14,622,515.70			

二、股东股权质押情况

(1) 卓越汽车以其持有的本公司16,500,000股份（占本公司股份总数的3.52%）质押给博时资本管理有限公司用于股票质押式回购交易，并在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份质押登记手续，质押期限为2019年9月18日至2020年9月17日。

(2) 张敏以其持有的本公司合计47,293,583股份（占本公司股份总数的10.09%）质押给博时资本管理有限公司用于股票质押式回购交易，并在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份质押登记手续，质押期限自质押权设立之日起至解除之日止。

张敏以其持有的本公司7,399,700股份（占本公司股份总数的1.58%）质押给长城国瑞证券有限公司用于股票质押式回购交易，并在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份质押登记手续，质押期限自质押权设立之日起至解除之日止。

张敏以其持有本公司800,000股份（占本公司股份总数的0.17%）为自然人蔡军彪自中国农业银行股份有限公司丽水分行取得的银行贷款提供质押担保，担保期限为2018年3月26日至2021年3月25日。(1) 银行账户冻结资金情况

子公司高科润公司因供应商深圳市正基实业有限公司材料质量问题，未支付其采购尾款。供应商申请财产保全，高科润公司银行账户中86,461.00元于2018年3月14日被广东省深圳市中级人民法院冻结。截至2019年12月31日，上述资金尚未解冻。

(2) 浙商银行资产池质押

2019年3月26日，本公司与浙商银行股份有限公司（以下简称浙商银行）签订《浙商银行涌金司库服务协议》及附属协议《资产池业务合作协议》、《票据池合作协议》和《资产池质押担保合同》，浙商银行为本公司及成员单位办理资产池业务，包括资产管理、资产池质押融资（包括但不限于银行承兑汇票承兑、区块链应收款保兑、至臻贷、超短贷等融资）等，授信期间为2019年3月26日至2020年12月31日，资产池融资额度最高不超过50,000万元，其中，票据池融资额度不超过20,000万元。票据池融资系本公司或本公司成员

单位将纸质商业汇票交付浙商银行并委托浙商银行保管形成票据池，承兑银行为浙商银行的电子商业汇票则直接入池，票据到期由浙商银行主动向承兑人进行托收，融资额度为票据质押池内票据的票面金额乘以对应的票据质押率得到的质押额度、票据池保证金账户余额及票据池配套额度之和，国内高资信和国内认可银行承兑的银行承兑汇票的质押率为100%，国内其他银行承兑的银行承兑汇票的质押率为90%，国内非银行金融机构承兑的银行承兑汇票的质押率为90%，商业承兑汇票的质押率为1%。截至2019年12月31日，本集团在上述业务下累计取得44,670万元超短贷，已全部归还；本集团在上述业务下开立票据情况说明如下：

核算单位	期末质押应收票据	期末保证金余额	期末应付票据余额
本公司	152,937,375.27	5,735,385.60	155,437,347.03
上海海能汽车电子有限公司	47,786,000.00	4,589,978.96	27,686,861.60
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	2,487,238.16	2,004,377.08	—

（3）新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司全面贯彻落实党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求，在做好疫情防控的同时，积极应对疫情可能对本公司生产经营情况带来的影响。本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至报告日，该评估工作尚在进行当中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	40,436,800.75	18.33%	18,844,474.47	46.60%	21,592,326.28	4,449,590.28	1.71%	4,449,590.28	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	180,200,210.37	81.67%	24,672,340.22	13.69%	155,527,870.15	256,405,092.88	98.29%	20,366,640.29	7.94%	236,038,452.59
其中：										
汽车应用类	123,790,427.10	56.10%	7,135,190.59	5.76%	116,655,236.51	198,524,203.21	76.11%	5,391,006.95	2.72%	193,133,196.26
缝纫机应用类	56,407,	25.57	17,537,	31.09	38,870,	57,876,	22.19%	14,975,	25.88%	42,900,7

	439.65	%	126.19	%	313.46	293.10		587.37		05.73
智能控制器	2,343.62		23.44	1.00%	2,320.18	4,596.57	0.00%	45.97	1.00%	4,550.60
合计	220,637,011.12	100.00%	43,516,814.69	19.72%	177,120,196.43	260,854,683.16	100.00%	24,816,230.57	9.51%	236,038,452.59

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
浙江泓源汽车集团有限公司	16,000,000.00	6,400,000.00	40.00%	可回收性
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	10,907,258.47	4,362,903.39	40.00%	可回收性
南京环绿新能源车辆有限公司	7,022,000.00	2,808,800.00	40.00%	可回收性
福诚(中国)有限公司	2,147,799.56	2,147,799.56	100.00%	预计无法收回
长沙众泰公司	2,057,952.00	823,180.80	40.00%	可回收性
株洲市富康贸易有限公司	703,593.54	703,593.54	100.00%	预计无法收回
上海贵衣缝纫设备有限公司	494,937.05	494,937.05	100.00%	预计无法收回
其他	1,103,260.13	1,103,260.13	100.00%	预计无法收回
合计	40,436,800.75	18,844,474.47	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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）	104,625,028.09
其中:6 个月以内	83,019,019.23
7-12 个月	21,606,008.86
1 至 2 年	55,387,510.01
2 至 3 年	30,732,326.66
3 年以上	29,892,146.36
3 至 4 年	12,251,425.38
4 至 5 年	1,166,451.02
5 年以上	16,474,269.96
合计	220,637,011.12

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	24,816,230.57	586,883.46		-501,302.99	18,615,003.65	43,516,814.69
合计	24,816,230.57	586,883.46		-501,302.99	18,615,003.65	43,516,814.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
浙江永源汽车有限公司	308,500.00
珠海积家机械有限公司	180,969.36
BROTHER ENTERPRISE,LTD,	11,833.63
合计	501,302.99

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,339,997.58	27.35%	4,460,189.56
第二名	16,000,000.00	7.25%	6,400,000.00
第三名	12,402,795.25	5.62%	124,027.95
第四名	10,907,258.47	4.94%	4,362,903.39
第五名	10,761,287.94	4.88%	107,612.88
合计	110,411,339.24	50.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,968,368.12	103,881,413.02
合计	56,968,368.12	103,881,413.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方款项	45,286,101.45	97,026,439.29
应收租赁费	10,769,190.92	8,546,309.87
应收暂付款	7,575,794.81	5,584,914.81
押金保证金	1,398,695.58	1,748,739.14
应收出口退税款		278,779.36
应收股权转让款		220,000.00
其他	621,326.03	746,974.47
合计	65,651,108.79	114,152,156.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	——	——	——	——

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	56,030,871.33
1 至 2 年	2,514,518.44
2 至 3 年	12,639.00
3 年以上	5,759,580.02
3 至 4 年	140,630.00
4 至 5 年	124,095.12
5 年以上	5,494,854.90
合计	64,317,608.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	10,270,743.92	-1,588,003.25				8,682,740.67
合计	10,270,743.92	-1,588,003.25				8,682,740.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
嵩县华瑞矿业有限公司	应收关联方款项	27,390,779.75	1 年以内	41.72%	1,369,538.99
上海海能汽车电子有限公司	应收关联方款项	14,407,364.82	1 年以内	21.95%	720,368.24
丽水强润电子有限公司	应收租赁费	7,684,289.36	1 年以内 5,254,179.36 元; 1-2 年 2,430,110.00 元	11.70%	505,719.97
海盐县新联交通有限责任公司电工厂	应收暂付款	3,699,720.91	5 年以上	5.64%	3,699,720.91
深圳市高科润电子有限公司	应收关联方款项	3,487,956.88	1 年以内	5.31%	174,397.84
合计	--	56,670,111.72	--	86.32%	6,469,745.95

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

期末不存在应收政府补助。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	1,372,301,900.98	272,933,285.13	1,099,368,615.85	1,662,222,796.93	342,021,409.88	1,320,201,387.05
对联营、合营企业投资	32,973,287.71		32,973,287.71	3,764,147.07		3,764,147.07
合计	1,405,275,188.69	272,933,285.13	1,132,341,903.56	1,665,986,944.00	342,021,409.88	1,323,965,534.12

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海海能汽车电子有限公司	827,066,683.96					827,066,683.96	272,933,285.13
杭州德沃仕电动科技有限公司	175,911,818.54		175,911,818.54				
深圳市高科润电子有限公司	199,999,950.30					199,999,950.30	
方正电机(越南)有限责任公司	44,920,952.66	4,166,555.09	49,087,507.75				
嵩县华瑞矿业有限公司	43,044,000.00					43,044,000.00	
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	29,257,981.59					29,257,981.59	
宣城方德电子科技有限公司[注]							
合计	1,320,201,387.05	4,166,555.09	224,999,326.29			1,099,368,615.85	272,933,285.13

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
丽水津正电机科技有限公司	3,764,147.07			722,706.35						4,486,853.42	
延锋安道拓方德电机有限公司		30,000,000.00		-1,513,565.71						28,486,434.29	
小计	3,764,147.07	30,000,000.00		-790,859.36						32,973,287.71	
合计	3,764,147.07	30,000,000.00		-790,859.36						32,973,287.71	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,816,449.76	269,612,108.36	418,022,247.74	408,789,668.02
其他业务	175,585,175.93	151,580,387.43	154,135,827.43	125,631,006.80
合计	458,401,625.69	421,192,495.79	572,158,075.17	534,420,674.82

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,000,000.00	94,123,881.76

权益法核算的长期股权投资收益	-790,859.36	-47,428.14
处置长期股权投资产生的投资收益	88,247,766.80	4,258,911.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益		516,800.00
理财产品持有期间的投资收益	517,821.49	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		53,279,030.42
其他权益工具投资的股利收入	1,360,000.00	
合计	164,334,728.93	152,131,195.72

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,391,138.68	
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）	16,547,591.72	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,337,348.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-954,503.01	
委托他人投资或管理资产的损益	517,821.49	
减：所得税影响额	663,512.13	
少数股东权益影响额	-60.00	
合计	22,175,944.75	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益——增值税超税负返还	5,893,945.94	根据财政部、国家税务总局、海关总署《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税

		[2000]25 号)规定, 增值税超税负返还与公司正常经营业务存在直接关系, 故不具特殊和偶发性。
--	--	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.81%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.25%	-0.01	-0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

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

此页为《浙江方正电机股份有限公司 2019 年年度报告全文》之签字盖章页：

浙江方正电机股份有限公司

法定代表人：顾一峰

二 0 二 0 年四月二十七日