



浙江方正电机股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

2020 年半年度报告.....	2
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	8
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	25
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	47
第八节 可转换公司债券相关情况	48
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第十节 公司债相关情况	49
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录	184

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
方德贸易	指	丽水方德进出口贸易有限公司
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	方正电机	股票代码	002196
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江方正电机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	方正电机		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG FOUNDER MOTOR CO., LTD.		
公司的法定代表人	顾一峰		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	420,637,212.33	589,765,793.30	-28.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-27,851,721.36	9,614,712.87	-389.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-36,661,799.67	-621,798.73	5,796.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,314,351.78	22,514,905.07	-128.05%
基本每股收益（元/股）	-0.0594	0.0211	-381.52%
稀释每股收益（元/股）	-0.0594	0.0211	-381.52%
加权平均净资产收益率	-1.33%	0.47%	-1.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,777,826,795.02	2,870,776,331.75	-3.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,075,650,804.51	2,103,610,792.82	-1.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-136,860.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,326,190.09	

委托他人投资或管理资产的损益	1,088,989.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,299.70	
减：所得税影响额	404,941.07	
合计	8,810,078.31	--

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	1,444,984.17	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

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。同时，越南方德科技有限公司积极克服新冠疫情带来的人员流动、客户交流困难等不利影响，积极推进电动工具用驱动系统的项目落地，已开始小批量对客户供货。

（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，湖北方正积极推进公司自有厂房项目建设，该项目预计于三季度建成投入使用，该项目建成后，将扩大湖北方正雨刮器产能，并为湖北方正获取新的客户项目打下坚实的基础。

新能源驱动电机系列产品已与上海汽车、吉利汽车、上汽通用五菱、小鹏汽车等国内新能源整车企业建立配套合作关系。2020年上半年，受新冠疫情影响及行业整体销量不振影响，公司新能源乘用车驱动电机业务出货量下滑。但随着搭载公司驱动电机的小鹏P7、上汽通用五菱宏光MINI EV等车型陆续上市，以及其他现有客户项目销量恢复，公司自7月份开始产销量及订单量出现较大幅度增长，2020年1-6月公司新能源驱动电机共计销售1.8万台，7月销售已达5000多台，8月订单量已超过1.8万台。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，受新冠疫情影响，上海海能业务一季度下滑较多，对报告期收入利润等财务指标影响较大。在此情况下，上海海能持续投入开发“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及全球新冠疫情的影响，面临了进口电子元器件价格上涨、下游订单波动加大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。2020年上半年深圳高科润持续推进高速吸尘器电机及控制器的项目落地，并筹划在越南新建生产基地，以此满足客户对规避贸易摩擦风险及供应链安全的需求。

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--越南方正	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。	2020 年 1-6 月份净利润 982.47 万元	5.94%	否
全资子公司--越南方德	新设立	投资 300 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。	2020 年 1-6 月份净利润 -162.83 万元	1.01%	否
其他情况说明	越南方正初始投资 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及全球新冠疫情影响，公司整体经营面临着较大困难，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，公司面临着全球新冠疫情、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。公司面对疫情积极行动，在防疫物资准备、复工复产后管控等方面做了大量工作，公司全员包括家属，无一例新冠疫情确诊病例发生。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。

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。湖北基地新厂房建设项目顺利推进，为公司其他客户业务的开拓提供有力保障。越南电动工具马达产线建设克服疫情带来的人员流动困难，已顺利投入生产。公司新能源驱动扁线电机项目根据客户项目的要求，正在开展安装调试工作，预计将于年底完成建设，具备量产条件。

3、技术研发方面

报告期内，公司继续保持研发投入力度，确保在各个业务板块，尤其是新能源汽车驱动电机、汽车电子、高转速微电机等方面的技术领先性。新能源汽车驱动电机重点围绕上汽、上汽通用五菱、宇通和小鹏、麦格纳等优质客户，完成多款电机和驱动系统产品的研发和实验认证工作，其中搭载公司驱动电机的小鹏P7、五菱宏光MINI EV已上市销售。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，正在与主机厂客户对接项目。汽车电子重点围绕“国六”排放的柴油机控制器产品开发，与上海电装合作项目进展顺利。这标志着公司已经具备了为国际一流企业服务的能力。

2020年5月，公司与中车城市交通有限公司签署合作协议，建立丽水中车方正智驱应用技术创新研究院有限公司，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，全面提升公司的研发能力及核心竞争力。研究院将重点围绕节能与新能源领域开发具有市场先进性的技术产品，积极对接和开拓节能与新能源汽车市场，并重点进行产品制造自动化设备的技术改造，提升公司产品的市场综合竞争力。

4、销售方面

今年受制于疫情的影响，公司下游汽车行业、工业缝纫机行业相关产品的销售造成了影响。但是智能控制器、商用车雨刮器业务、家用缝纫机马达业务订单未受影响，保持良好态势。

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、小鹏、宇通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

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；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；建立全员绩效激励机制建立等全面规划了公司人力资源工作。公司重点开展公司技术和管理人员系统化技术培训工作，着实有效提高技术人员的技能水平。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主营业务包括新能源驱动电机及驱动集成系统、汽车电子、微特电机和智能控制器四大业务板块。报告期内，受到全球新冠肺炎疫情影响，公司营业收入较去年同期下降28.68%。虽然公司经营受到全球新冠肺炎疫情和国际贸易摩擦的影响，公司经营有一定的不确定性，但公司仍旧加大公司技术研发和技改投资，通过不断的技术创新和市场开拓，增强公司在未来新能源汽车行业的产品和市场竞争能力；通过和控股股东关联方中车城市交通共建研究院，进一步加大公司在产品研发上的综合实力，提升为向更优质客户提供服务的综合能力。

(1) 汽车应用类业务

据中国汽车工业协会统计数据显示，2020年1-6月，汽车产销分别完成1011.2万辆和1025.7万辆，同比分别下降16.8%和16.9%，降幅持续收窄，总体表现好于预期。

其中乘用车产销分别完成775.4万辆和787.3万辆，同比分别下降22.5%和22.4%。从细分车型数据看：轿车产销同比分别下降25.9%和26%；SUV产销同比分别下降14.6%和14.9%；MPV产销同比分别下降48.1%和45.7%；交叉型乘用车产销同比分别下降20.4%和19.8%。

商用车产销分别完成235.9万辆和238.4万辆，同比分别增长9.5%和8.6%。分车型产销情况看，客车产销同比分别下降9.6%和12.4%；货车产销同比分别增长11.5%和10.8%。

新能源汽车产销同比下降，2020年1-6月，新能源汽车产销分别完成39.7万辆和39.3万辆，同比分别下降36.5%和37.4%。其中纯电动汽车产销分别完成30.1万辆和30.4万辆，同比分别下降40.3%和39.2%；插电式混合动力汽车产销分别完成9.5万辆和8.8万辆，同比分别下降20.0%和29.8%；燃料电池汽车产销分别完成390辆和403辆，同比分别下降66.5%和63.4%。数据表明，从3月份开始，新能源汽车产销呈现恢复性增长态势。

新能源汽车由于6月份补贴退坡大部分新能源车企的销量都受到了影响。随着补贴的进一步下降，新能源车企将面临更为严峻的考验，公司也将面临较大的市场竞争。但新能源汽车的发展趋势仍然是未来汽车发展的主方向，公司将通过技术研发等方式，逐步确立公司在新能源汽车市场的竞争地位。

(2) 智能控制器业务

2020年上半年，全球相继爆发新冠肺炎疫情，对公司的业务开展造成了一定的影响，公司通过坚守原有业务市场，积极拓展与公司相关行业产品的研发和产业化，电动工具系列产品已经进入销售阶段。后续公司筹划在越南设立新的制造基地，积极探索在美国封锁高端电子芯片等产品贸易摩擦大背景条件下的可行性、多途径经营模式。本次新冠肺炎疫情对全球经济将造成重大的影响，目前“全球一体化”的格局将可能发生重大变化，公司将继续关注市场变化，积极调整公司经营发展规划，实现公司生产经营可持续发展。

(3) 汽车电子业务

受益于汽车工业电动化、智能化、网联化，以及汽车电子在整车中的成本占比快速上升等多重利好因素，汽车电子市场增长速度已远远超过整车市场。2018年全球汽车电子市场为1.7万亿元，中国汽车电子市场约为7100亿元，占据全球市场的41.7%。今后5年内，中国汽车电子市场将以10%以上的速度增长。未来，随着自动驾驶、无人驾驶技术及新的信息化技术在汽车上的应用，汽车电子市场将会持续增长。

上海海能的主要产品中，柴油发动机控制类产品、气体发动机控制类产品等属于汽车动力控制系统中的核心环节电子控制喷油装置控制系统；自动变速箱类产品属于底盘控制与安全系统中的核心环节电控自动变速器系统；新能源汽车控制类产品覆盖整车控制、弱电控制系统等。我国汽车工业规模快速增长，ECU和DCU是符合排放标准柴油机的一般配置，理论上一台柴油发动机需要配置一套ECU及DCU。通过ECU对柴油机进行喷射的合理控制及DCU对柴油机进行尾气后处理是实现柴油机减少上述有害物质排放、满足国家标准的重要措施。公司子公司上海海能的汽车发动机控制系统包括AMT及其控制、柴油机控制器ECU、气体机控制器GCU、后处理器控制器DCU等系列产品。公司已研发出符合“国六”排放的气体机控制器产品，同时，公司正积极开拓其他客户和新产品，努力保持未来业务的稳定增长。

(4) 缝制行业分析

2020年上半年，主要受海外疫情和全球经济衰退影响，市场整体需求下降影响，我国缝制机械行业出口总体呈下滑态势。据统计局数据显示：2020年1-6月，行业规模以上生产企业累计营业收入114.38亿元，同比下降17.76%，规上企业累计实现利润总额6.08亿元，同比下降17.34%。据海关总署数据显示：2020年1-6月我国缝制机械整机产品累计出口额9.34亿美元，同比下降21.90%，其中，工业缝纫机出口量141.79万台，出口额4.46亿美元，同比分别下降26.41%和26.03%。公司越南子公司2020年上半年经营稳定，受疫情影

响较小。

(二)、公司发展战略

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

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	420,637,212.33	589,765,793.30	-28.68%	受新冠疫情影响销售收入下降
营业成本	343,465,519.50	476,944,293.42	-27.99%	受新冠疫情影响销售收入下降
销售费用	12,941,214.06	15,968,699.08	-18.96%	产品质量保证金下降
管理费用	42,634,079.44	38,301,559.68	11.31%	职工工资增加所致
财务费用	1,956,424.34	5,711,058.24	-65.74%	借款利息支出下降以及汇率变动影响
所得税费用	3,065,646.14	4,621,720.62	-33.67%	销售收入下降导致利润下降
研发投入	55,081,979.07	51,069,287.27	7.86%	公司研究院研发投入增加影响
经营活动产生的现金流量净额	-6,314,351.78	22,514,905.07	-128.05%	本月应收账款回收较慢

投资活动产生的现金流量净额	-31,175,958.81	-124,243,616.32	-74.91%	本期资金购买理财增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	46,579,506.48	73,525,739.35	-36.65%	银行借款减少影响
现金及现金等价物净增加额	10,126,340.73	-27,420,780.74	-136.93%	受疫情影响导致现金流入较少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	420,637,212.33	100%	589,765,793.30	100%	-28.68%
分行业					
机械行业	420,637,212.33	100.00%	589,765,793.30	100.00%	-28.68%
分产品					
汽车应用类	146,384,345.68	34.80%	255,637,006.44	43.35%	-42.74%
智能控制器	150,821,019.88	35.86%	156,488,957.17	26.53%	-3.62%
缝纫机应用类	111,760,836.85	26.57%	96,437,264.97	16.35%	15.89%
其他	11,671,009.92	2.77%	81,202,564.72	13.77%	-85.63%
分地区					
国内	245,105,537.46	58.27%	438,639,763.46	74.38%	-44.12%
国外	175,531,674.87	41.73%	151,126,029.84	25.62%	16.15%

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	408,966,202.41	335,529,370.54	17.96%	-19.58%	-19.80%	0.22%
分产品						
汽车应用类	146,384,345.68	117,677,502.59	19.61%	-42.74%	-41.21%	-2.22%
智能控制器	150,821,019.88	122,297,646.38	18.91%	-3.62%	-7.33%	3.25%
缝纫机应用类	111,760,836.85	95,554,221.57	14.50%	15.89%	10.83%	3.90%
分地区						

国内	241,385,252.69	193,689,899.62	19.76%	-32.85%	-33.41%	0.68%
国外	167,580,949.72	141,839,470.92	15.36%	12.41%	11.27%	0.86%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	181,349,211.34	6.53%	94,559,314.05	3.24%	3.29%	高科润期末理财产品
应收账款	435,019,734.71	15.66%	478,107,608.19	16.39%	-0.73%	受疫情影响销售收入下降
存货	309,394,105.36	11.14%	364,407,309.69	12.50%	-1.36%	受疫情影响销售收入下降导致存货库存下降
投资性房地产	96,015,819.00	3.46%	92,678,471.00	3.18%	0.28%	投资性房地产公允价值变动；
长期股权投资	34,951,532.55	1.26%	33,988,665.19	1.17%	0.09%	联营公司投资收益增加
固定资产	520,298,947.34	18.73%	517,526,216.16	17.75%	0.98%	本期入固定资产增加影响
在建工程	131,238,779.55	4.72%	98,559,849.50	3.38%	1.34%	本期待安装设备增加
短期借款	225,385,950.00	8.11%	238,500,000.00	8.18%	-0.07%	本期短期借款减少

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	96,015,819.00							96,015,819.00
上述合计	96,015,819.00							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	6,944,522.53	定期大额存单
货币资金	46,680,273.17	银行承兑汇票保证金
货币资金	12,000.00	ETC保证金
应收账款融资	77,534,686.53	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	206,646,183.89	抵押借款
无形资产	33,015,268.90	抵押借款
合 计	466,848,754.02	

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	13,554.72
报告期投入募集资金总额	1,354.11
已累计投入募集资金总额	10,814.75
募集资金总体使用情况说明	
无	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 35 万台新能源汽车驱动电机及电	否	11,500	11,500	1,312.91	9,300	80.87%	2020 年 06 月	-133.61	否	否

驱动集成系统项目							01 日			
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	41.2	1,514.75	73.72%	2020 年 09 月 01 日		否	否
承诺投资项目小计	--	13,554.72	13,554.72	1,354.11	10,814.75	--	--	-133.61	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	13,554.72	13,554.72	1,354.11	10,814.75	--	--	-133.61	--	--
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、受新冠肺炎影响，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	存放于募集资金账户									

金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
浙江方正电机股份有限公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 28 日	证券时报及巨潮资讯网

7、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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	子公司	生产开发计算机软	362 万元	355,166,930.31	224,884,189.84	166,467,220.52	11,247,845.83	10,555,823.81

有限公司		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(按深贸管登证字第 177 号办)；房屋租赁。						
嵩县华瑞矿业有限公司	子公司	矿产品购销(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	600 万元	23,346,324.40	-4,824,763.10	0.00	0.00	-798,954.26
浙江方正(湖北)汽车零部件有限公司	子公司	汽车雨刮器总成;汽车制动阀系列产品及其他汽车零部件产品的开发、制造、销售;经营本企业来自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务。	5700 万元	88,500,587.05	40,957,697.88	42,716,195.57	4,866,654.16	3,574,800.09

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	482,526,234.76	444,556,905.71	156,425,953.99	12,363,715.80	12,076,409.85
--------------	-----	---	---------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-6,000	-	-4,500	1,679.56	下降	-457.24%	-	-367.93%
基本每股收益（元/股）	-0.1477	-	-0.1157	0.0366	下降	-503.55%	-	-416.12%
业绩预告的说明	2020 年公司业绩下滑，主要原因系：受全球新型冠状病毒肺炎疫情及汽车行业整体销售下滑影响，公司汽车应用相关业务销售下滑；公司新能源汽车驱动电机业务开发项目较多，							

	研发投入增加；宏观经济下行对工业缝纫机行业整体市场需求冲击较大，公司相关零部件销售下滑幅度较大。
--	--

十、公司面临的风险和应对措施

随着中美贸易摩擦的不断升温及全球新冠疫情影响，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。

新能源汽车由于6月份补贴退坡大部分新能源车企的销量都受到了影响。随着补贴的进一步下降，新能源车企将面临更为严峻的考验，公司也将面临较大的市场竞争。但新能源汽车的发展趋势仍然是未来汽车发展的主方向，公司将通过技术研发等方式，逐步确立公司在新能源汽车市场的竞争地位。

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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.98%	2020 年 01 月 13 日	2020 年 01 月 14 日	具体内容详见 2020 年 1 月 14 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2020-002）
2019 年度股东大会	年度股东大会	24.98%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	具体内容详见 2020 年 5 月 20 日巨潮资讯网上的相关公告（公告号：2020-031）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	浙江方正电机股份有限公司	分红承诺	公司分红政策及未来三年（2021 年-2023 年）的具体股东回报规划 1、分红方式：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。2、公司利润分配的最低分红比例：根据《公司章程》的规定，在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的百分之十，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	2020 年 05 月 19 日	2022-5-18	正在履行中
---------------	--------------	------	--	------------------	-----------	-------

			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（2021 年-2023 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	2007 年 12 月 12 日	9999-12-12	正在履行中

			间接同业竞争的业务或活动； 2、本人在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与浙江方正电机股份有限公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与浙江方正电机股份有限公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予浙江方正电机股份有限公司；3、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成浙江方正电机股份有限公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。			
	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	本次收购完成后十二个月内，本人将不转让或者委托他人	2019 年 08 月 21 日	2020-8-20	正在履行中

		期限的承诺	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。			
	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	根据《股份转让协议》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	2019 年 08 月 21 日	2020-8-20	正在履行中

			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	否					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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8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%。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江方德机器人系统技术有限公司	参股公司	采购商品/接受劳务	采购商品	市场交易价	61.59/件	512.92	35.11%	1,000	否	承兑、现汇	市场价	2020年04月27日	2020-022

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	2.02	0.17%	10	否	现汇	1 元/PC	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
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	11.49	4.41%	24	否	现汇	10 元/平方	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
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	1.8 元/件	516.16	60.97%	1,500	否	承兑、现汇	1.8 元/件	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
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	6.5 元/KG	177.87	92.22%	1,000	否	承兑、现汇	6.5 元/KG	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
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	10.78	10.79	1.88%	30	否	现汇	市场价	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
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	33.81	12.99%	78	否	现汇	10 元/平方	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
延锋安道	联营企业	出售商品/	出售商品	市场交易价	1 元/PC	68.52	5.87%	200	否	承兑、现汇	18 元/件	2020 年 04	2020-02-2

拓方德电机有限公司		提供劳务										月 27 日	2
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	485.65	485.65	84.70%	1,500	否	现汇	市场价	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
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	47.62	18.29%	400	否	现汇	10 元/平方	2020 年 04 月 27 日	2020-02-2
合计				--	--	1,866.85	--	5,742	--	--	--	--	--
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、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	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

	披露日期							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	4,353	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）汽车零部件有限公司、上海海能汽车电子有限公司	2019 年 11 月 26 日	50,000	2019 年 11 月 26 日	10,328	连带责任 保证	五年	否	否
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	2020 年 06 月 29 日	400	2020 年 06 月 29 日	400	连带责任 保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		60,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		15,081		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		60,400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		15,081		
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）		60,400		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		15,081		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		60,400		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		15,081		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.27%				
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、委托理财

☒ 适用 ☐ 不适用

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	闲置的募集资金	1,000	500	0
合计		1,000	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

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。

十六、社会责任情况**1、重大环保问题情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	氯化氢	有组织排放	1	公司西北角	1.25mg/m ³	GB16297-1996	1037 万 m ³ /a	5472 万 m ³ /a	无
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司	颗粒物	有组织排放	3	公司各车间	7.0mg/m ³	GB16297-1996	1178 万 m ³ /a	3088 万 m ³ /a	无

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	7.52mg/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	17.052mg/L	GB21900-2008	0.4824t/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	0.3783mg/L	GB21900-2008	0.0107t/a	0.600t/a	无
浙江方正 (湖北) 汽车零部件有限公司	六价铬	处理后进行公司内循环或达标排放	1	公司污水处理厂	0.0161mg/L	GB21900-2008	0.00045t/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；另所有处理后污水排出时都经过在线监测，其监测数据24小时在荆州市环保局在线监测平台上显示。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、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	101,757,952	21.71%				-47,434,903	-47,434,903	54,323,049	11.59%
3、其他内资持股	101,757,952	21.71%				-47,434,903	-47,434,903	54,323,049	11.59%
其中：境内法人持股	20,000,000	4.27%				-20,000,000	-20,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	81,757,952	17.44%				-27,434,903	-27,434,903	54,323,049	11.59%
二、无限售条件股份	366,936,978	78.29%				47,434,903	47,434,903	414,371,881	88.41%
1、人民币普通股	366,936,978	78.29%				47,434,903	47,434,903	414,371,881	88.41%
三、股份总数	468,694,930	100.00%				0	0	468,694,930	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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	27,756			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张敏	境内自然人	12.00%	56,263,167	0	42,197,375	14,065,792	质押	56,193,183
卓越汽车有限公司	境内非国有法人	8.53%	40,000,000	0	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	0	0	20,000,000		
青岛金石灏纳投资有限公司	境内非国有法人	2.88%	13,497,894	0	0	13,497,894	质押	13,196,080
翁伟文	境内自然人	2.81%	13,154,182	0	9,865,712	3,288,470	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	0	0	6,000,000		
徐正敏	境内自然人	0.72%	3,364,535	0	0	3,364,535		
浙江方正电机股份有限公司第一期员工持股计划	其他	0.63%	2,956,050	0	0	2,956,050		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
卓越汽车有限公司		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	
中振汉江装备科技有限公司		20,000,000				人民币普通股	20,000,000	
张敏		14,065,792				人民币普通股	14,065,792	
青岛金石灏纳投资有限公司		13,497,894				人民币普通股	13,497,894	
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	
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)		6,000,000				人民币普通股	6,000,000	
徐正敏		3,364,535				人民币普通股	3,364,535	
翁伟文		3,288,570				人民币普通股	3,288,470	
浙江方正电机股份有限公司第一期员工持股计划		2,956,050				人民币普通股	2,956,050	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股		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。						

东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	181,349,211.34	158,976,987.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据	25,081,469.39	75,165,887.16
应收账款	435,019,734.71	405,989,693.65
应收款项融资	79,600,626.24	212,457,831.01
预付款项	38,188,126.60	18,301,590.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,781,367.41	17,640,809.73
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
买入返售金融资产		
存货	309,394,105.36	321,998,918.91

合同资产		
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	33,353,339.26	16,393,677.49
流动资产合计	1,122,767,980.31	1,226,925,395.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,951,532.55	32,973,287.71
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	96,015,819.00	96,015,819.00
固定资产	520,298,947.34	528,324,949.21
在建工程	131,238,779.55	103,235,341.75
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	182,403,024.90	190,714,165.72
开发支出		
商誉	625,100,195.06	625,100,195.06
长期待摊费用	15,890,278.24	17,564,977.78
递延所得税资产	20,934,859.57	21,792,423.37
其他非流动资产	19,425,378.50	19,329,776.20
非流动资产合计	1,655,058,814.71	1,643,850,935.80
资产总计	2,777,826,795.02	2,870,776,331.75
流动负债：		
短期借款	225,385,950.00	189,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	161,583,022.56	204,444,657.49

应付账款	195,662,099.50	247,343,122.95
预收款项		3,565,265.87
合同负债	8,992,605.66	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,612,964.31	22,993,732.99
应交税费	6,645,328.89	10,058,448.29
其他应付款	17,973,418.62	17,944,309.30
其中：应付利息	377,480.56	710,485.97
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	991,423.72	
流动负债合计	633,846,813.26	695,349,536.89
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	0.00	0.00
递延收益	50,229,597.19	53,556,631.13
递延所得税负债	8,618,101.29	8,618,101.29
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	58,847,698.48	62,174,732.42
负债合计	692,694,511.74	757,524,269.31
所有者权益：		

股本	468,694,930.00	468,694,930.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,729,513,921.20	1,729,513,921.20
减：库存股		0.00
其他综合收益	-340,688.10	-232,421.15
专项储备		0.00
盈余公积	38,369,508.69	38,369,508.69
一般风险准备		
未分配利润	-160,586,867.28	-132,735,145.92
归属于母公司所有者权益合计	2,075,650,804.51	2,103,610,792.82
少数股东权益	9,481,478.77	9,641,269.62
所有者权益合计	2,085,132,283.28	2,113,252,062.44
负债和所有者权益总计	2,777,826,795.02	2,870,776,331.75

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,844,164.42	81,253,256.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,385,296.16	21,065,449.79
应收账款	172,037,794.78	177,120,196.43
应收款项融资	62,239,716.53	153,691,171.47
预付款项	33,193,721.00	17,615,401.47
其他应收款	62,581,970.50	56,968,368.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	146,977,072.36	151,275,987.80
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	24,495,550.46	15,143,095.04
流动资产合计	575,755,286.21	674,132,926.22
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,134,320,148.40	1,132,341,903.56
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	29,993,919.00	29,993,919.00
固定资产	391,426,149.69	399,026,796.13
在建工程	111,322,221.41	90,065,944.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,727,648.31	83,698,209.64
开发支出		
商誉	98,691,652.41	98,691,652.41
长期待摊费用	10,086,233.79	11,448,073.77
递延所得税资产	17,248,971.70	17,878,533.70
其他非流动资产	15,752,248.50	14,754,248.50
非流动资产合计	1,894,369,193.21	1,886,699,281.22
资产总计	2,470,124,479.42	2,560,832,207.44
流动负债：		
短期借款	191,000,000.00	189,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	122,198,620.77	163,548,847.03
应付账款	91,014,651.89	109,614,078.16
预收款项	0.00	2,334,008.14
合同负债	6,194,541.49	
应付职工薪酬	8,695,228.07	8,642,442.55
应交税费	938,962.86	1,206,105.28

其他应付款	30,372,931.27	15,662,967.47
其中：应付利息	377,480.56	710,485.97
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	778,977.21	
流动负债合计	451,193,913.56	490,008,448.63
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	43,708,177.94	46,943,411.88
递延所得税负债	2,913,514.43	2,913,514.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,621,692.37	49,856,926.31
负债合计	497,815,605.93	539,865,374.94
所有者权益：		
股本	468,694,930.00	468,694,930.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,729,797,713.50	1,729,797,713.50
减：库存股		
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	-264,553,278.70	-215,895,319.69
所有者权益合计	1,972,308,873.49	2,020,966,832.50
负债和所有者权益总计	2,470,124,479.42	2,560,832,207.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	420,637,212.33	589,765,793.30
其中：营业收入	420,637,212.33	589,765,793.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	457,611,893.54	590,294,725.82
其中：营业成本	343,465,519.50	476,944,293.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,532,677.13	2,299,828.13
销售费用	12,941,214.06	15,968,699.08
管理费用	42,634,079.44	38,301,559.68
研发费用	55,081,979.07	51,069,287.27
财务费用	1,956,424.34	5,711,058.24
其中：利息费用	4,872,053.10	7,478,928.36
利息收入	569,505.93	1,299,646.58
加：其他收益	9,771,174.26	13,089,059.72
投资收益（损失以“-”号填列）	3,067,234.16	341,024.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,978,244.84	224,518.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,012,857.78	-956,282.89
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,403,424.53	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-128,166.29	2,243,229.01
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-24,873,872.33	14,188,098.29
加：营业外收入	86,231.23	242,431.07
减：营业外支出	158,224.97	350,572.81
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-24,945,866.07	14,079,956.55
减：所得税费用	3,065,646.14	4,621,720.62
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-28,011,512.21	9,458,235.93
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-28,011,512.21	9,458,235.93
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	-27,851,721.36	9,614,712.87
2.少数股东损益	-159,790.85	-156,476.94
六、其他综合收益的税后净额	-108,266.95	-67,282.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-108,266.95	-67,282.97
(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	-108,266.95	-67,282.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-28,119,779.16	9,390,952.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27,959,988.31	9,547,429.90
归属于少数股东的综合收益总额	-159,790.85	-156,476.94
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0594	0.0211
(二) 稀释每股收益	-0.0594	0.0211

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	135,889,289.45	280,685,141.85
减：营业成本	128,694,452.16	260,539,859.62
税金及附加	44,917.51	88,931.40
销售费用	4,579,788.20	3,725,423.27
管理费用	27,558,743.71	25,561,263.79

研发费用	35,249,702.82	28,553,528.72
财务费用	2,849,261.04	5,677,265.98
其中：利息费用	4,361,314.73	7,029,607.90
利息收入	820,400.08	1,462,032.01
加：其他收益	5,604,735.32	4,055,653.94
投资收益（损失以“－”号填列）	8,987,321.83	75,341,024.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,978,244.84	224,518.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,950,527.50	1,801,793.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,403,424.53	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,118.84	2,405,919.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-48,019,502.97	40,143,260.45
加：营业外收入	0.00	68,923.90
减：营业外支出	8,894.04	294,924.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-48,028,397.01	39,917,259.96
减：所得税费用	629,562.00	-81,863.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,657,959.01	39,999,123.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-48,657,959.01	39,999,123.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-48,657,959.01	39,999,123.10
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1038	0.0853
(二) 稀释每股收益	-0.1038	0.0853

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	540,773,840.75	577,912,970.92
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	9,099,025.11	14,557,491.08
收到其他与经营活动有关的现金	19,450,215.13	16,470,253.14
经营活动现金流入小计	569,323,080.99	608,940,715.14
购买商品、接受劳务支付的现金	435,961,483.10	406,699,543.32
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	91,280,086.68	95,009,930.63
支付的各项税费	13,408,886.11	34,412,625.70
支付其他与经营活动有关的现金	34,986,976.88	50,303,710.42
经营活动现金流出小计	575,637,432.77	586,425,810.07
经营活动产生的现金流量净额	-6,314,351.78	22,514,905.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,520,000.00
取得投资收益收到的现金	1,088,989.32	116,506.85

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,470,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	109,850,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计	110,938,989.32	64,106,506.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,520,425.60	88,350,123.17
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	105,594,522.53	70,000,000.00
投资活动现金流出小计	142,114,948.13	188,350,123.17
投资活动产生的现金流量净额	-31,175,958.81	-124,243,616.32
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	293,837,088.51	561,968,437.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	293,837,088.51	699,258,437.94
偿还债务支付的现金	241,122,099.31	597,514,023.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,135,482.72	6,189,522.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		22,029,152.08
筹资活动现金流出小计	247,257,582.03	625,732,698.59
筹资活动产生的现金流量净额	46,579,506.48	73,525,739.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,037,144.84	782,191.16
五、现金及现金等价物净增加额	10,126,340.73	-27,420,780.74

加：期初现金及现金等价物余额	117,586,074.91	113,662,613.64
六、期末现金及现金等价物余额	127,712,415.64	86,241,832.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	224,797,061.43	278,881,670.50
收到的税费返还	4,414,455.76	8,479,743.79
收到其他与经营活动有关的现金	42,867,220.34	43,288,969.82
经营活动现金流入小计	272,078,737.53	330,650,384.11
购买商品、接受劳务支付的现金	225,404,237.55	317,034,742.20
支付给职工以及为职工支付的现金	37,501,403.98	40,977,971.91
支付的各项税费	1,675,010.78	-1,375,201.50
支付其他与经营活动有关的现金	28,171,743.74	54,834,662.54
经营活动现金流出小计	292,752,396.05	411,472,175.15
经营活动产生的现金流量净额	-20,673,658.52	-80,821,791.04
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	7,009,076.99	73,616,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,154,363.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	104,850,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计	111,859,076.99	123,990,870.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,302,605.22	83,522,498.43
投资支付的现金		30,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	95,644,522.53	70,000,000.00
投资活动现金流出小计	114,947,127.75	183,522,498.43
投资活动产生的现金流量净额	-3,088,050.76	-59,531,628.14
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	249,502,777.78	557,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	249,502,777.78	694,790,000.00
偿还债务支付的现金	231,170,910.99	568,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,959,624.30	6,097,547.41
支付其他与筹资活动有关的现金		22,029,152.08
筹资活动现金流出小计	237,130,535.29	596,626,699.49
筹资活动产生的现金流量净额	12,372,242.49	98,163,300.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,585.24	-46,297.98
五、现金及现金等价物净增加额	-11,244,881.55	-42,236,416.65
加：期初现金及现金等价物余额	50,505,870.50	59,444,112.58
六、期末现金及现金等价物余额	39,260,988.95	17,207,695.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	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										所有 者权 益合 计

一、上年期末余额	468,694,930.00				1,729,513,921.20		-232,421.15		38,369,508.69		-132,735,145.92		2,103,610,792.82	9,641,269.62	2,113,252,062.44
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	468,694,930.00				1,729,513,921.20		-232,421.15		38,369,508.69		-132,735,145.92		2,103,610,792.82	9,641,269.62	2,113,252,062.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-108,266.95				-27,851,721.36		-27,959,988.31	-159,790.85	-28,119,779.16
（一）综合收益总额							-108,266.95				-27,851,721.36		-27,959,988.31	-159,790.85	-28,119,779.16
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分															

配															
1. 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	468,694,930.00				1,729,513,921.20		-340,688.10		38,369,508.69		-160,586,867.28		2,075,650,804.51	9,481,478.77	2,085,132,283.28

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	443,510,022.00				1,641,729,816.28	22,011,878.00	-1,401,595.30	0.00	38,369,508.69		-140,272,598.82		1,959,923,274.85	9,957,072.25	1,969,880,347.10
加：会计 政策变更											-9,331,391.31		-9,331,391.31		-9,331,391.31
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	443,510,022.00				1,641,729,816.28	22,011,878.00	-1,401,595.30	0.00	38,369,508.69		-149,603,990.13		1,950,591,883.54	9,957,072.25	1,960,548,955.79
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	1,169,174.15	0.00	0.00		16,868,844.21		153,018,909.28	-315,802.63	152,703,106.65
(一)综合收 益总额							1,169,174.15				16,868,844.21		18,038,018.36	-315,802.63	17,722,215.73
(二)所有者 投入和减少	25,184				87,784,1	-22,011,	0.00	0.00	0.00		0.00		134,980,	0.00	134,980,89

资本	,90 8.0 0				04.9 2	878. 00							890. 92		0.92
1. 所有者投入的普通股	30, 000 ,00 0.0 0				105, 547, 169. 80								1,35 5,54 7,16 9.80		135,5 47,16 9.80
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-4, 815 ,09 2.0 0				-17, 763, 064. 88	-22, 011, 878. 00							-566 ,278 .88		-566, 278.8 8
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	468,694,930.00				1,729,513,921.20	0.00	-232,421.15	0.00	38,369,508.69		-132,735,145.92		2,103,610,792.82	9,641,269.62	2,113,252,062.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	468,694,930.00				1,729,797,713.50	0.00	0.00	0.00	38,369,508.69	-215,895,319.69		2,020,966,832.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	468,694,930.00				1,729,797,713.50	0.00	0.00	0.00	38,369,508.69	-215,895,319.69		2,020,966,832.50
三、本期增减										-48,6		-48,657,

变动金额（减少以“－”号填列）										57,959.01		959.01
（一）综合收益总额										-48,657,959.01		-48,657,959.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	468,694,930.00				1,729,797,713.50	0.00	0.00	0.00	38,369,508.69	-264,553,278.70		1,972,308,873.49

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	443,510,022.00				1,642,013,608.58	22,011,878.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	25,252,963.15		160,233,854.07
(一) 综合收										103,94		103,942,

益总额										2,845.75		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	0.00	0.00	0.00	0.00		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										-78,689,882.60		-78,689,882.60
四、本期期末余额	468,694,930.00				1,729,797,713.50	0.00	0.00	0.00	38,369,508.69	-215,895,319.69		2,020,966,832.50

三、公司基本情况

公司概况

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8月26日批准。

本公司合并财务报表范围为母公司及下属9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2020年06月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月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。

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。

11、应收票据

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。

12、应收账款

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。

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

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。

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，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

对于其他债权投资，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。

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

1、各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（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。

（5）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。

（6）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。

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

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

收入确认和计量所采用的会计政策

（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财务部发布的新收入准则规定，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。		2017 年 7 月 5 日，财务部发布了《关于修订印发（企业会计准则第 14 号--收入）的通知（财会【2017】22 号，简称“新收入准则”）

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	158,976,987.55	158,976,987.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	75,165,887.16	75,165,887.16	
应收账款	405,989,693.65	405,989,693.65	
应收款项融资	212,457,831.01	212,457,831.01	
预付款项	18,301,590.45	18,301,590.45	
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	17,640,809.73	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	321,998,918.91	321,998,918.91	
合同资产			
持有待售资产	0.00	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	
其他流动资产	16,393,677.49	16,393,677.49	
流动资产合计	1,226,925,395.95	1,226,925,395.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	32,973,287.71	32,973,287.71	
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	96,015,819.00	96,015,819.00	
固定资产	528,324,949.21	528,324,949.21	
在建工程	103,235,341.75	103,235,341.75	
生产性生物资产	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	
使用权资产	0.00	0.00	
无形资产	190,714,165.72	190,714,165.72	
开发支出			
商誉	625,100,195.06	625,100,195.06	
长期待摊费用	17,564,977.78	17,564,977.78	
递延所得税资产	21,792,423.37	21,792,423.37	
其他非流动资产	19,329,776.20	19,329,776.20	
非流动资产合计	1,643,850,935.80	1,643,850,935.80	
资产总计	2,870,776,331.75	2,870,776,331.75	
流动负债：			
短期借款	189,000,000.00	189,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	204,444,657.49	204,444,657.49	
应付账款	247,343,122.95	247,343,122.95	
预收款项	3,565,265.87		-3,565,265.87
合同负债		3,295,013.06	3,295,013.06
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	22,993,732.99	
应交税费	10,058,448.29	10,058,448.29	

其他应付款	17,944,309.30	17,944,309.30	
其中：应付利息	710,485.97	710,485.97	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		270,252.81	270,252.81
流动负债合计	695,349,536.89	695,349,536.89	
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	0.00	0.00	
递延收益	53,556,631.13	53,556,631.13	
递延所得税负债	8,618,101.29	8,618,101.29	
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	62,174,732.42	62,174,732.42	
负债合计	757,524,269.31	757,524,269.31	
所有者权益：			
股本	468,694,930.00	468,694,930.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,729,513,921.20	1,729,513,921.20	
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益	-232,421.15	-232,421.15	
专项储备	0.00	0.00	

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	-132,735,145.92	
归属于母公司所有者权益合计	2,103,610,792.82	2,103,610,792.82	
少数股东权益	9,641,269.62	9,641,269.62	
所有者权益合计	2,113,252,062.44	2,113,252,062.44	
负债和所有者权益总计	2,870,776,331.75	2,870,776,331.75	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	81,253,256.10	81,253,256.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,065,449.79	21,065,449.79	
应收账款	177,120,196.43	177,120,196.43	
应收款项融资	153,691,171.47	153,691,401.47	
预付款项	17,615,401.47	17,615,401.47	
其他应收款	56,968,368.12	56,968,368.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	151,275,987.80	151,275,987.80	
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	15,143,095.04	
流动资产合计	674,132,926.22	674,132,926.22	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,132,341,903.56	1,132,341,903.56	

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	29,993,919.00	29,993,919.00	
固定资产	399,026,796.13	399,026,796.13	
在建工程	90,065,944.51	90,065,944.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	83,698,209.64	83,698,209.64	
开发支出			
商誉	98,691,652.41	98,691,652.41	
长期待摊费用	11,448,073.77	11,448,073.77	
递延所得税资产	17,878,533.70	17,878,533.70	
其他非流动资产	14,754,248.50	14,754,248.50	
非流动资产合计	1,886,699,281.22	1,886,699,281.22	
资产总计	2,560,832,207.44	2,560,832,207.44	
流动负债：			
短期借款	189,000,000.00	189,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	163,548,847.03	163,548,847.03	
应付账款	109,614,078.16	109,614,078.16	
预收款项	2,334,008.14	0.00	-2,334,008.14
合同负债		2,088,779.93	2,088,779.93
应付职工薪酬	8,642,442.55	8,642,442.55	
应交税费	1,206,105.28	1,206,105.28	
其他应付款	15,662,967.47	15,662,967.47	
其中：应付利息	710,485.97	710,485.97	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		245,228.21	245,228.21
流动负债合计	490,008,448.63	490,008,448.63	

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	46,943,411.88	
递延所得税负债	2,913,514.43	2,913,514.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,856,926.31	49,856,926.31	
负债合计	539,865,374.94	539,865,374.94	
所有者权益：			
股本	468,694,930.00	468,694,930.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,729,797,713.50	1,729,797,713.50	
减：库存股			
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	-215,895,319.69	
所有者权益合计	2,020,966,832.50	2,020,966,832.50	
负债和所有者权益总计	2,560,832,207.44	2,560,832,207.44	

调整情况说明

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

□ 适用 √ 不适用

45、其他

研究开发支出

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。

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。

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	13、10、9、6、5 出口退税率 13、9
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	1.2、12

	租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	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（以下简称越南方正公司）	10
方德电机（越南）科技有限公司（以下简称越南方德公司）	10
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

税收优惠及批文

（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，2020年1-6月减按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。2020年高新申请资料已提交，目前审批中，2020年1-6月企业所得税暂按15%计提。

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，2020年1-6月减按15%税率计缴企业所得税。

子公司越南方正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%，自有营业收入年起4年内免缴企业所得税，之后9年减半缴纳。越南方正公司2014年为第一年免税期，本期为减半征收期。

子公司越南方德公司享受企业所得税优惠政策：自2020年起15年内企业所得税税率为10%，自有营业收入年起4年内免缴企业所得税，之后9年减半缴纳，本期免缴企业所得税。

3、其他

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13%，轴承压板适用的出口退税率为9%。

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	245,827.90	343,747.07
银行存款	127,466,587.74	142,328,788.84
其他货币资金	53,636,795.70	16,304,451.64
合计	181,349,211.34	158,976,987.55

其他说明

受到限制的货币资金情况

种类	2020. 06. 30	2019. 12. 31
结构性存款	0.00	25,000,000.00
定期大额存单	6,944,522.53	0.00
银行承兑汇票保证金	46,680,273.17	16,292,451.64
诉讼冻结银行存款[注]	0.00	86,461.00
ETC保证金	12,000.00	12,000.00
合计	53,636,795.70	41,390,912.64

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：		
合计		0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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	24,953,759.39	40,140,121.02
商业承兑票据	127,710.00	35,025,766.14
合计	25,081,469.39	75,165,887.16

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	25,271,944.45	100.00%	190,475.06	0.75%	25,081,469.39	75,710,266.26	100.00%	544,379.10	0.72%	75,165,887.16
其中：										
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	6,224,384.45	24.63%			6,224,384.45	21,272,355.51	28.10%			21,272,355.51
其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	19,047,506.00	75.37%	190,475.06	1.00%	18,857,030.94	54,437,910.75	71.90%	544,379.10	1.00%	53,893,531.65
合计	25,271,944.45	100.00%	190,475.06	0.75%	25,081,469.39	75,710,266.26	100.00%	544,379.10	0.72%	75,165,887.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提	544,379.10	0.00	353,904.04			190,475.06
合计	544,379.10	0.00	353,904.04			190,475.06

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	23,494,441.45	10,367,305.93
商业承兑票据		129,000.00
合计	23,494,441.45	10,496,305.93

(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：

(6) 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	41,509,354.01	8.53%	19,917,027.73	47.98%	21,592,326.28	41,701,384.26	9.16%	20,109,057.98	48.22%	21,592,326.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	445,265,249.48	91.47%	31,837,841.05	7.15%	413,427,408.43	413,337,635.74	90.84%	28,940,268.37	7.00%	384,397,367.37
其中：										
汽车应用类	257,590,460.06	52.92%	12,346,005.23	4.79%	245,244,454.83	235,862,044.55	51.83%	9,693,541.78	4.11%	226,168,502.77
智能控制器	98,113,925.69	20.16%	993,927.81	1.01%	97,119,997.88	107,276,203.72	23.58%	1,571,680.92	1.47%	105,704,522.80
缝纫机应用类	89,560,863.73	18.39%	18,497,908.01	20.65%	71,062,955.72	70,199,387.47	15.43%	17,675,045.67	25.18%	52,524,341.80
合计	486,774,603.49	100.00%	51,754,868.78	10.63%	435,019,734.71	455,039,020.00	100.00%	49,049,326.35	10.78%	405,989,693.65

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	1,095,326.36	1,095,326.36	100.00%	预计无法收回
合计	41,509,354.01	19,917,027.73	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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	107,459,609.05	1,074,596.08	1.00%
7-12 个月	93,430,948.99	4,671,547.45	5.00%
1 至 2 年	51,263,837.25	5,126,383.73	10.00%
2 至 3 年	4,209,132.33	841,826.47	20.00%
3 至 5 年	1,190,561.88	595,280.94	50.00%
5 年以上	36,370.56	36,370.56	100.00%
合计	257,590,460.06	12,346,005.23	--

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	98,009,087.70	980,090.88	1.00%
7-12 个月	20,451.01	1,022.55	5.00%
1 至 2 年	69,386.98	6,938.70	10.00%
2 至 3 年	5,414.40	1,082.88	20.00%
3 至 5 年	9,585.60	4,792.80	50.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	98,113,925.69	993,927.81	--

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	65,901,734.19	659,017.35	1.00%
7-12 个月	607,418.25	30,370.91	5.00%
1 至 2 年	628,606.34	62,860.63	10.00%
2 至 3 年	734,127.36	146,825.47	20.00%
3 至 5 年	8,180,287.89	4,090,143.95	50.00%
5 年以上	13,508,689.70	13,508,689.70	100.00%
合计	89,560,863.73	18,497,908.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	365,429,249.19
其中：6 个月以内	271,370,430.94

7-12 个月	94,058,818.25
1 至 2 年	60,792,820.61
2 至 3 年	31,053,238.82
3 年以上	29,499,294.87
3 至 4 年	8,750,582.42
4 至 5 年	2,347,676.16
5 年以上	18,401,036.29
合计	486,774,603.49

(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	
坏账准备	49,049,326.35	3,963,311.01		1,257,768.58		51,754,868.78
合计	49,049,326.35	3,963,311.01		1,257,768.58		51,754,868.78

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
东风德纳车桥有限公司十堰工厂	17,061.34
东风襄阳旅行车有限公司	8,118.78
东风特种汽车有限公司东风汽车特种车身厂	2,965.30
东风（十堰）特种车身有限公司	4,914.00
陕西重型汽车有限公司	116,187.10
景德镇市昌河汽车电器总厂	30,500.00
南通明辉电动工具有限公司	23,870.65
伊恩威科技股份有限公司	3,000.00
广东万和新电气股份有限公司	10,000.00
开平仁星电器有限公司	9,292.53
昆山兴宝塑料制品有限公司	30,660.00

特灵空调系统(中国)有限公司	9,009.00
珠海格力电器股份有限公司	10,767.80
约克广州空调冷冻设备有限公司	21,912.01
英格索兰（中国）工业设备制造有限公司	3,527.50
浙江史密斯医学仪器有限公司	4,792.98
合肥华凌股份有限公司	62,139.42
合肥荣事达电冰箱有限公司	35,756.45
广州美的华凌冰箱有限公司	865.61
湖南汇博电子科技股份有限公司	664,785.16
常州格力博有限公司	26,402.53
NASR DUKHT MACHINE (IRAN)	161,240.42
合 计：	1,257,768.58

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	90,251,491.28	18.54%	3,401,924.29
第二名	53,705,586.58	11.03%	4,846,795.92
第三名	30,821,917.59	6.33%	947,732.42
第四名	30,173,832.53	6.20%	301,738.33
第五名	21,725,441.79	4.47%	217,254.42
合计	226,678,269.77	46.57%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

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]	77,534,686.53	202,535,156.15
应收账款[注 2]	2,065,939.71	9,922,674.86
合计	79,600,626.24	212,457,831.01

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

本期计提、收回或转回的减值准备情况

项 目	减值准备金额
2019. 12. 31	775, 686. 32
本期计提	
本期收回或转回	486, 882. 93
本期核销	
2020. 06. 30	288, 803. 39

其他说明：

注 1：本公司和子公司上海海能公司部分应收票据用于质押开立银行承兑汇票，说明详见“附注十三、4、（1）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 2,086,807.79 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	31,389,464.51	82.20%	17,756,841.48	97.03%
1 至 2 年	6,559,127.11	17.18%	523,891.62	2.86%
2 至 3 年	234,196.33	0.61%	20,372.83	0.11%
3 年以上	5,338.65	0.01%	484.52	
合计	38,188,126.60	--	18,301,590.45	--

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 28,619,123.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.94%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	20,781,367.41	17,640,809.73
合计	20,781,367.41	17,640,809.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收租赁费	12,658,081.44	10,109,225.88
应收暂付款	2,134,383.77	2,374,340.20
押金保证金	4,494,794.13	4,572,710.15
其他	1,494,108.07	584,533.50
合计	20,781,367.41	17,640,809.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
-------------------------	----	----	----	----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,231,777.47
1 至 2 年	13,869.34
2 至 3 年	46,390.25
3 年以上	7,269,356.89
3 至 4 年	291,910.64
4 至 5 年	64,257.78
5 年以上	6,913,188.47
合计	27,561,393.95

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	
坏账准备	6,937,632.80	0.00	109,666.26	47,940.00		6,780,026.54
合计	6,937,632.80	0.00	109,666.26	47,940.00		6,780,026.54

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
深圳市燃气集团有限公司石油气分公司	3,900.00
肇庆鼎湖山泉蒸馏水深圳销售分公司	3,480.00
深圳市宝安区新安鼎湖水泉蒸馏水宝安经营部	560.00
应收执行款	40,000.00
合计：	47,940.00

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	6,100,738.54	1 年以内	22.13%	305,036.93
浙江方德机器人系统技术有限公司	应收租赁费	5,753,633.33	1 年以内	20.88%	287,681.67
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	13.42%	3,699,720.91
丽水市方立电机配件厂	应收暂付款	2,003,427.22	1 年以内	7.27%	100,171.36
深圳市北大方正数码科技有限公司	押金保证金	1,783,157.03	1 年以内	6.47%	89,157.85
合计	--	19,340,677.03	--	70.17%	4,481,768.72

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	142,713,931.20	10,897,182.92	131,816,748.28	151,651,858.96	11,511,742.12	140,140,116.84
在产品	50,386,227.35	10,613,036.72	39,773,190.63	53,447,879.52	10,872,193.13	42,575,686.39
库存商品	100,261,645.61	7,933,196.85	92,328,448.76	101,612,370.90	9,462,905.77	92,149,465.13
发出商品	42,034,243.16		42,034,243.16	42,956,099.02		42,956,099.02
委托加工物资	2,379,975.35		2,379,975.35	3,086,917.41		3,086,917.41
低值易耗品	1,902,211.94	840,712.76	1,061,499.18	1,931,346.88	840,712.76	1,090,634.12
合计	339,678,234.61	30,284,129.25	309,394,105.36	354,686,472.69	32,687,553.78	321,998,918.91

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,511,742.12			614,559.20		10,897,182.92
在产品	10,872,193.13			259,156.41		10,613,036.72
库存商品	9,462,905.77			1,529,708.92		7,933,196.85
低值易耗品	840,712.76					840,712.76
合计	32,687,553.78			2,403,424.53		30,284,129.25

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	23,800,000.00	8,500,000.00
待抵扣进项税额	9,523,605.05	7,051,516.66
预缴税费	29,734.21	842,160.83
合计	33,353,339.26	16,393,677.49

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)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											
丽水津 正电机 科技有 限公司	4,486,8 53.42			31,428. 53						4,518,2 81.95	
延锋安 道拓方 德电机 有限公 司	28,486, 434.29			1,946,8 16.31						30,433, 250.60	
小计	32,973, 287.71			1,978,2 44.84						34,951, 532.55	
合计	32,973, 287.71			1,978,2 44.84						34,951, 532.55	

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

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 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因

其他说明：

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	96,015,819.00			96,015,819.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	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：截至2020年06月30日，本集团投资性房地产已全部用于抵押担保，详见“附注五、50、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	520,298,947.34	528,324,949.21
合计	520,298,947.34	528,324,949.21

(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	357,649,957.94	344,213,574.27	10,093,081.49	23,847,279.72	735,803,893.42
2.本期增加金额		14,610,694.34	950,329.81	333,710.13	15,894,734.28
（1）购置		14,147,850.02	950,329.81	333,710.13	15,431,889.96
（2）在建工程转入		462,844.32			462,844.32
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,934,023.47		186,834.18	2,120,857.65
（1）处置或报废		1,934,023.47		186,834.18	2,120,857.65
4.期末余额	357,649,957.94	356,890,245.14	11,043,411.30	23,994,155.67	749,577,770.05
二、累计折旧					
1.期初余额	74,710,093.37	109,796,571.90	7,859,597.61	15,112,681.33	207,478,944.21
2.本期增加金额	5,771,216.21	15,995,515.03	315,659.08	1,283,268.78	23,365,659.10
（1）计提	5,771,216.21	15,995,515.03	315,659.08	1,283,268.78	23,365,659.10
3.本期减少金额		1,396,135.87		169,644.73	1,565,780.60
（1）处置或报废		1,396,135.87		169,644.73	1,565,780.60
4.期末余额	80,481,309.58	124,395,951.06	8,175,256.69	16,226,305.38	229,278,822.71
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	277,168,648.36	232,494,294.08	2,868,154.61	7,767,850.29	520,298,947.34
2.期初账面价值	282,939,864.57	234,417,002.37	2,233,483.88	8,734,598.39	528,324,949.21

(2) 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	33,982,515.55
机器设备	5,165,513.70
合计	39,148,029.25

(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	16,560,749.20	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

说明：截至2020年06月30日，本集团投资性房地产已全部用于抵押担保，详见“附注五、50、所有权或使用权受到限制的资产”。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,238,779.55	103,235,341.75
合计	131,238,779.55	103,235,341.75

(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	121,416,329.62		121,416,329.62	100,107,154.23		100,107,154.23
厂房装修改造	9,822,449.93		9,822,449.93	3,128,187.52		3,128,187.52
合计	131,238,779.55		131,238,779.55	103,235,341.75		103,235,341.75

(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	354,175,000.00	81,316,836.05	18,480,897.53			99,797,733.58	38.15%	80.83%				其他

能源 汽车 电机 及电 驱动 集成 系统 项目												
越南 工厂 投资 设备	30,410 ,700.0 0	10,272 ,078.8 2			9,141, 065.90	1,131, 012.92	47.74 %	47.74 %				其他
待安 装设 备		8,518, 239.36	11,969 ,343.7 6			20,487 ,583.1 2						其他
厂房 装修 改造	11,518 ,400.0 0	3,128, 187.52	6,694, 262.41			9,822, 449.93	95.61 %	95.61 %				其他
合计	396,10 4,100. 00	103,23 5,341. 75	37,144 ,503.7 0		9,141, 065.90	131,23 8,779. 55	--	--				--

(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	59,570,185.84	16,664,767.55		52,732,421.24	20,588,228.21	75,543,667.36	225,099,270.20
2.本期增加金额		1,776.04		0.00	298,342.36	0.00	300,118.40
(1) 购置		1,776.04			298,342.36		300,118.40
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	59,570,185.84	16,666,543.59		52,732,421.24	20,886,570.57	75,543,667.36	225,399,388.60
二、累计摊销							

1.期初 余额	7,867,423.44	10,919,427.4 4		5,146,375.66	10,451,877.9 4		34,385,104.4 8
2.本期 增加金额							
(1) 计提	611,620.03	1,181,117.54		3,199,648.54	3,618,873.11		8,611,259.22
3.本期 减少金额							
(1) 处置							
4.期末 余额	8,479,043.47	12,100,544.9 8		8,346,024.20	14,070,751.0 5	0.00	42,996,363.7 0
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	51,091,142.3 7	4,565,998.61		44,386,397.0 4	6,815,819.52	75,543,667.3 6	182,403,024. 90
2.期初 账面价值	51,702,762.4 0	5,745,340.11		47,586,045.5 8	10,136,350.2 7	75,543,667.3 6	190,714,165. 72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

注：子公司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2020年06月30日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为14.06%。

（3）截至2020年06月30日，本集团部分土地使用权已用于抵押担保，详见“附注五、50、所有权或使用权受到限制的资产”。

（4）截至2020年6月30日，子公司方正湖北公司部分土地尚未办妥相关产权证书。

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		
合计								

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
深圳市高科润电子有限公司						
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司						
合计	487,024,139.59					487,024,139.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	8,005,172.45	509,441.98	1,687,096.54		6,827,517.89
厂房改良	9,559,805.33	2,380,488.46	2,877,533.44		9,062,760.35
合计	17,564,977.78	2,889,930.44	4,564,629.98		15,890,278.24

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	81,159,440.94	12,503,511.32	82,793,580.71	12,699,917.08

内部交易未实现利润	2,229,200.56	330,099.05	3,560,442.08	482,741.67
递延收益	48,255,597.19	7,628,656.25	50,924,631.13	8,015,241.34
产品质量保证金	3,150,619.65	472,592.95	3,638,340.99	594,523.28
合计	134,794,858.34	20,934,859.57	140,916,994.91	21,792,423.37

(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	57,454,008.53	8,618,101.29
合计	57,454,008.53	8,618,101.29	57,454,008.53	8,618,101.29

(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		20,934,859.57		21,792,423.37
递延所得税负债		8,618,101.29		8,618,101.29

(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	12,292,273.80	9,574,328.75
可抵扣亏损	190,416,232.63	190,416,232.63
合计	202,708,506.43	199,990,561.38

(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
2021 年	33,145,877.42	33,145,877.42	
2022 年	53,644,135.46	53,644,135.46	
2023 年	29,957,400.86	29,957,400.86	
2024 年	73,668,818.89	73,668,818.89	

合计	190,416,232.63	190,416,232.63	--
----	----------------	----------------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	19,425,378.50		19,425,378.50	19,329,776.20		19,329,776.20
合计	19,425,378.50		19,425,378.50	19,329,776.20		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	204,885,950.00	162,000,000.00
保证借款	15,500,000.00	27,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	0.00
合计	225,385,950.00	189,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款：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、50、所有权或使用权受到限制的资产”。

保证借款：保证借款说明详见“附注十、4、（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	10,420,000.00	8,111,500.00
银行承兑汇票	151,163,022.56	196,333,157.49
合计	161,583,022.56	204,444,657.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	187,775,467.78	235,695,292.14
设备款	6,573,085.14	10,249,451.05
其他	1,313,546.58	1,398,379.76
合计	195,662,099.50	247,343,122.95

(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**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	8,992,605.66	3,295,013.06
合计	8,992,605.66	3,295,013.06

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	22,285,432.35	95,861,613.66	102,533,962.17	15,613,083.84
二、离职后福利-设定提存计划	708,300.64	4,364,721.55	4,073,141.72	999,880.47
三、辞退福利		132,644.59	132,644.59	
合计	22,993,732.99	100,358,979.80	106,739,748.48	16,612,964.31

(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	21,089,848.06	86,567,260.43	93,457,567.02	14,199,541.47

和补贴				
2、职工福利费		2,758,148.87	2,758,148.87	
3、社会保险费	361,204.69	2,906,497.50	2,660,044.30	607,657.89
其中：医疗保险费	301,391.10	2,568,028.58	2,336,279.31	533,140.37
工伤保险费	22,372.99	146,486.52	146,867.69	21,991.82
生育保险费	37,440.60	191,982.40	176,897.30	52,525.70
4、住房公积金	189,017.00	2,209,701.00	2,039,977.00	358,741.00
5、工会经费和职工教育经费	645,362.60	1,420,005.86	1,618,224.98	447,143.48
合计	22,285,432.35	95,861,613.66	102,533,962.17	15,613,083.84

(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	682,348.56	4,224,827.14	3,945,093.72	962,081.98
2、失业保险费	25,952.08	139,894.41	128,048.00	37,798.49
合计	708,300.64	4,364,721.55	4,073,141.72	999,880.47

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,271,929.44	3,074,872.41
企业所得税	3,375,432.91	4,216,845.62
城市维护建设税	170,002.41	452,235.30
代扣代缴个人所得税	1,709,781.48	1,911,642.89
教育费附加	52,094.58	190,524.96
印花税	18,496.91	72,875.05
地方教育附加	29,099.61	120,960.51
土地使用税	18,491.55	18,491.55
合计	6,645,328.89	10,058,448.29

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	377,480.56	710,485.97
其他应付款	17,595,938.06	17,233,823.33
合计	17,973,418.62	17,944,309.30

(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	377,480.56	710,485.97
合计	377,480.56	710,485.97

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	11,500,000.00
产品质量保证金	3,150,619.65	3,638,340.99
应付暂收款	2,217,769.13	1,457,355.52
其他	727,549.28	638,126.82
合计	17,595,938.06	17,233,823.33

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
丽水市阳林绿化工程有限公司	287,800.00	暂未结算
合计	287,800.00	--

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	991,423.72	270,252.81
合计	991,423.72	270,252.81

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

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	53,556,631.13		3,327,033.94	50,229,597.19	
合计	53,556,631.13		3,327,033.94	50,229,597.19	--

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：

计入递延收益的政府补助详见“附注十三、3、（1）计入递延收益的政府补助”。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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	468,694,930.00						468,694,930.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,714,800,080.51			1,714,800,080.51
其他资本公积	14,713,840.69			14,713,840.69
合计	1,729,513,921.20			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：

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
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-232,421.15	-108,266.95				-108,266.95		-340,688.10
外币财务报表折算差额	-232,421.15	-108,266.95				-108,266.95		-340,688.10
其他综合收益合计	-232,421.15	-108,266.95				-108,266.95		-340,688.10

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
合计	0.00			

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
调整后期初未分配利润	-132,735,145.92	-140,272,598.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,851,721.36	9,614,712.87
期末未分配利润	-160,586,867.28	-130,657,885.95

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	408,966,202.41	335,529,370.54	508,563,228.58	418,354,627.00
其他业务	11,671,009.92	7,936,148.96	81,202,564.72	58,589,666.42
合计	420,637,212.33	343,465,519.50	589,765,793.30	476,944,293.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

（1）主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用设备制造业	408,966,202.41	335,529,370.54	508,563,228.58	418,354,627.00

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车应用类	146,384,345.68	117,677,502.59	255,637,006.44	200,166,565.96
智能控制器	150,821,019.88	122,297,646.38	156,488,957.17	131,973,167.90
缝纫机应用类	111,760,836.85	95,554,221.57	96,437,264.97	86,214,893.14
合计	408,966,202.41	335,529,370.54	508,563,228.58	418,354,627.00

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	241,385,252.69	193,689,899.62	359,481,802.39	290,746,880.68
国外	167,580,949.72	141,839,470.92	149,081,426.19	127,607,746.32
合计	408,966,202.41	335,529,370.54	508,563,228.58	418,354,627.00

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	587,873.93	1,014,237.10
教育费附加	262,560.36	462,697.86
房产税	350,614.50	349,546.56
印花税	119,470.55	163,114.86
地方教育附加	168,616.43	267,102.68
土地使用税	35,283.30	35,283.30
环境保护税	5,018.06	5,510.89
车船税	3,240.00	2,334.88
合计	1,532,677.13	2,299,828.13

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见“附注四、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	1,455,261.77	4,006,273.21
职工薪酬	3,862,981.16	3,661,460.10
运输装卸费	3,680,078.35	3,595,757.83
业务拓展费	487,507.19	616,333.50
差旅费	310,188.58	725,627.84
仓库租赁费	649,478.38	901,708.85
出口包干费	496,237.79	329,587.04
物料消耗	23,729.72	113,310.38
其他	1,975,751.12	2,018,640.33
合计	12,941,214.06	15,968,699.08

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	18,991,513.37	15,034,822.58
折旧及摊销	11,070,331.86	9,994,278.51
中介机构服务费	838,943.96	1,275,271.73
办公费	381,278.19	381,424.04

业务招待费	1,563,302.64	1,511,285.00
物料消耗	1,969,323.45	1,706,016.12
差旅费	543,050.68	946,942.74
测试认证费	239,645.06	347,529.53
其他	7,036,690.23	7,103,989.43
合计	42,634,079.44	38,301,559.68

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	29,398,071.64	25,072,352.85
技术开发及测试费	9,308,080.53	8,200,769.81
折旧及摊销	11,263,099.14	9,467,107.80
物料消耗	2,617,414.04	2,462,575.72
能源耗用费	366,164.68	543,433.03
其他	2,129,149.04	5,323,048.06
合计	55,081,979.07	51,069,287.27

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	4,872,053.10	7,478,928.36
利息收入	-569,505.93	-1,299,646.58
汇兑损益	-2,238,915.49	-597,541.08
手续费及其他	-107,207.34	129,317.54
合计	1,956,424.34	5,711,058.24

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,327,033.94	3,290,233.60

与收益相关的政府补助	6,444,140.32	9,798,826.12
合计	9,771,174.26	13,089,059.72

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,978,244.84	224,518.12
理财产品持有期间的投资收益	1,088,989.32	116,506.85
合计	3,067,234.16	341,024.97

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	109,666.26	-3,034,782.87
应收票据坏账损失	353,904.04	0.00
应收账款坏账损失	-3,963,311.01	2,078,499.98
应收款项融资坏账损失	486,882.93	0.00
合计	-3,012,857.78	-956,282.89

其他说明：

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,403,424.53	0.00
合计	2,403,424.53	0.00

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）	-128,166.29	2,243,229.01

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	83,457.15		83,457.15
无法支付款项		123,796.69	
其他	2,774.08	118,634.38	2,774.08
合计	86,231.23	242,431.07	86,231.23

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	0.00	56.37	0.00
对外捐赠	100,000.00	58,779.07	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	8,694.04	144,826.02	8,694.04
罚款、滞纳金	49,530.93	46,611.35	49,530.93
地方水利建设基金	0.00		0.00
其他		100,300.00	

合计	158,224.97	350,572.81	158,224.97
----	------------	------------	------------

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,208,082.34	4,548,147.09
递延所得税费用	857,563.80	73,573.53
合计	3,065,646.14	4,621,720.62

（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	-24,945,866.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,741,879.91
子公司适用不同税率的影响	-366,089.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,952,424.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,498,553.73
权益法核算的合营企业和联营企业损益	296,736.73
无须纳税的收入（以“-”填列）	-5,930,800.00
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,262,296.86
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	19,117,550.92
所得税费用	3,065,646.14

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	6,444,140.32	10,569,864.54
房租收入	4,581,492.97	1,917,313.58
收回票据及信用证保证金		1,834.08
收回银行账户冻结资金	86,461.00	
银行存款利息	569,505.93	1,108,823.12
其他	7,768,614.91	2,872,417.82
合计	19,450,215.13	16,470,253.14

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	5,575,753.58	7,736,036.27
支付的管理及研发费用	26,276,553.14	21,052,548.12
支付的银行手续费	135,097.51	168,927.19
银行账户冻结资金		
其他	2,999,572.65	21,346,198.84
合计	34,986,976.88	50,303,710.42

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	11,500,000.00	0.00
收回理财产品	73,350,000.00	15,000,000.00
收回的结构性存款	25,000,000.00	
合计	109,850,000.00	15,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地购置定金	10,000,000.00	0.00

购买结构性存款	6,944,522.53	0.00
购买理财产品	88,650,000.00	70,000,000.00
合计	105,594,522.53	70,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权回购款	0.00	22,029,152.08
非公开发行中介费	0.00	0.00
合计		22,029,152.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-28,011,512.21	9,458,235.93
加：资产减值准备	2,403,424.53	956,282.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,365,659.10	23,220,609.28
信用减值损失	-3,012,857.78	
无形资产摊销	8,611,259.22	4,928,862.98
长期待摊费用摊销	4,564,629.98	3,895,450.49
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）	128,166.29	-2,243,229.01
固定资产报废损失（收益以	8,694.04	144,826.02

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	4,872,053.10	6,881,387.28
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,067,234.16	-341,024.97
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	857,563.80	73,573.53
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“—”号填列)	15,008,238.08	4,195,779.26
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	45,846,237.86	8,541,243.89
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-77,888,673.63	-37,197,092.50
经营活动产生的现金流量净额	-6,314,351.78	22,514,905.07
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	127,712,415.64	86,241,832.90
减: 现金的期初余额	117,586,074.91	113,662,613.64
现金及现金等价物净增加额	10,126,340.73	-27,420,780.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,712,415.64	117,586,074.91
其中：库存现金	245,827.90	343,747.07
可随时用于支付的银行存款	127,466,587.74	117,242,327.84
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	127,712,415.64	117,586,074.91

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	6,944,522.53	定期大额存单
固定资产	206,646,183.89	抵押借款
无形资产	33,015,268.90	抵押借款
货币资金	46,680,273.17	银行承兑汇票保证金
货币资金	12,000.00	ETC 保证金
应收账款融资	77,534,686.53	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	466,848,754.02	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	4,196,297.38	7.0795	29,707,687.30
欧元	635.15	7.9610	5,056.43
港币	31,075.73	0.91344	28,385.81
越南盾	26,923,564,484.00	0.00030442	8,196,071.50
应收账款	--	--	
其中：美元	17,910,727.65	7.0795	126,798,996.40
欧元	5,740.00	7.9610	45,696.14
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：越南盾	10,868,039,364.00	0.00030442	3,308,448.54
应付账款			
其中：美元	4,920,851.67	7.0795	34,837,169.40
其中：越南盾	20,609,771,366.00	0.00030442	6,274,026.60
其他应付款			
其中：越南盾	7,174,100,323.00	0.00030442	2,183,939.62
应付职工薪酬			
其中：美元	13,068.40	7.0795	92,517.74
其中：越南盾	4,219,630,404.00	0.00030442	1,284,539.89
应交税费			
其中：越南盾	54,159,834.00	0.00030442	16,487.34

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

子公司越南方正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，越南盾为记账本位币。

子公司越南方德公司注册地和主要经营地均位于越南前江省，注册资本300万美元，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

本期合并范围新增1家：子公司上海海能公司直接出资设立全资子公司方德电机（越南）科技有限公司，成立时间为2020年01月13日，上述公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
方德电机（越南）科技有限	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

公司（CONG TY TNHH CONG NGHE DIEN CO FANG DE VIET NAM）						
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	期末余额	期初余额
----	------	------

司名 称	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
---------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------	----------	---------------	----------

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	34,951,532.55	32,973,287.71
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,978,244.84	-790,859.36
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本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46.57%（2019年：46.79%）；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70.17%（2019年：67.22%）。

（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	2020. 06. 30			
	一年以内	一至三年	三年以上	合 计
短期借款	225,385,950.00			225,385,950.00
应付票据	161,583,022.56			161,583,022.56
应付账款	195,662,099.50			195,662,099.50
其他应付款	17,973,418.62			17,973,418.62
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	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				

（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2020年06月30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2020年06月30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、51、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2020年06月30日，本集团的资产负债率为24.94%（2019年12月31日：26.39%）。

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		96,015,819.00
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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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	5,161,557.05		否	13,793,333.62
浙江方德机器人系统技术有限公司	采购商品、设备	5,129,156.75		否	8,199,175.67

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	5,541,671.92	52,759,513.37
丽水津正电机科技有限公司	销售商品、提供服务	1,886,613.38	2,082,531.28
浙江方德机器人系统技术有限公司	销售商品、提供服务	20,307.76	1,272.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
延锋安道拓方德电机有限公司	房屋及设备	476,190.45	476,190.48
浙江方德机器人系统技术有限公司	房屋及设备	114,857.16	1,100,255.39
丽水津正电机科技有限公司	房屋	338,095.24	691,398.72

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	2,423,749.40	3,085,778.00

(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	3,053,601.67	152,680.08	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
应收账款	浙江方德机器人系统技术有限公司	63,949.69	6,075.27		
其他应收款	浙江方德机器人系统技术有限公司	5,753,633.33	287,681.67	934,812.50	46,740.63
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	664,270.79	33,213.54	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	152,144.57	0.00
应付账款	浙江方德机器人系统技术有限公司	42,500.00	2,313,219.99

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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8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2020年06月30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

（1）2020年5月26日，经公司第六届董事会第二十八次会议决议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，决定在浙江湖州德清莫干山国家高新区投资设立浙江德清方德智驱动系统有限公司（以下简称德清方德），投资总额5000万人民币，注册资本5000万人民币。德清方德公司已于2020年7月7日办妥工商设立登记手续。

（2）2020年5月6日经公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对中车城市交通（欧洲）有限公司增资的议案》，持有中车欧洲50%股权，已于2020年7月7日完成企业境外投资。

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	165,987,564.71	166,467,220.52	169,043,874.30	-80,861,447.20	420,637,212.33
其中：对外交易收入	136,019,725.49	151,816,397.41	132,801,089.43	0.00	420,637,212.33
分部间交易收入	29,967,839.22	14,650,823.11	36,242,784.87	-80,861,447.20	
其中：主营业务收入	152,635,032.02	165,460,363.34	116,832,370.54	-25,961,563.49	408,966,202.41
营业成本	134,164,706.28	137,239,153.38	150,809,875.18	-78,748,215.34	343,465,519.50
其中：主营业务成本	124,033,317.70	137,274,963.50	104,024,249.60	-29,803,160.26	335,529,370.54
营业费用	7,174,157.78	3,468,753.82	2,298,302.46		12,941,214.06
营业利润/(亏损)	-28,434,927.26	11,247,845.83	-5,131,404.85	-2,555,386.05	-24,873,872.33
资产总额	1,773,359,952.20	355,166,930.31	1,376,649,375.58	-727,349,463.07	2,777,826,795.02
负债总额	359,954,433.57	130,282,740.47	339,034,425.06	-136,577,087.36	692,694,511.74

(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

一、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%）质押给海通证券股份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8099600股份（占本公司股份总数的1.72%）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。

二、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	2019. 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	2020. 06. 30	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	41,904,000.00		2,328,000.00		39,576,000.00	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	2,632,000.00		658,000.00		1,974,000.00	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	3,655,466.67		36,799.98		3,618,666.69	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	2,847,752.58		0.00		2,847,752.58	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	1,664,761.88		108,571.44		1,556,190.44	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	540,000.00		90,000.00		450,000.00	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	202,650.00		50,662.50		151,987.50	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	110,000.00		55,000.02		54,999.98	其他收益	与资产相关
合计		53,556,631.13		3,327,033.94		50,229,597.19		

(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	1,323,984.17	4,453,864.54	其他收益	与收益相关
房产税、土地使用税退税	税收返还	438,470.95	0.00	其他收益	与收益相关
上海市产业基地扶持基金	财政拨款	126,250.00	87,000.00	其他收益	与收益相关
深圳市研究开发资助奖金	财政拨款	765,000.00	1,004,000.00	其他收益	与收益相关
销售出口奖励	财政拨款	817,500.00	0.00	其他收益	与收益相关
浙江省科技发展资金	财政拨款	0.00	760,000.00	其他收益	与收益相关
企业稳岗补贴	财政拨款	142,976.64	0.00	其他收益	与收益相关
湖北省优秀企业补贴	财政拨款	0.00	150,000.00	其他收益	与收益相关

上海市专利资助费	财政拨款	0.00	120,000.00	其他收益	与收益相关
湖北工业经济奖励	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
社保补贴	财政拨款	2,156,876.53		其他收益	与收益相关
丽水专利授权补助	财政拨款	70,000.00		其他收益	与收益相关
博士站补助	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
技改项目补助	财政拨款	0.00	3,139,000.00	其他收益	与收益相关
丽水先进企业奖励	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
零星补助	财政拨款	303,082.03	84,961.58	其他收益	与收益相关
合计		6,444,140.32	9,798,826.12		

8、其他

（1）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2020年06月30日，本集团在上述业务下累计取得8,100万元超短贷，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	62,502,621.84	19,626,652.94	101,778,620.77
上海海能汽车电子有限公司	15,300,000.00	21,089,443.34	16,531,669.14
浙江方正（湖北）汽车零部件有限公司		130,685.95	

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	40,428,866.98	18.65%	18,836,540.70	46.59%	21,592,326.28	40,436,800.75	18.33%	18,844,474.47	46.60%	21,592,326.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	176,370,746.83	81.35%	25,925,278.33	14.70%	150,445,468.50	180,200,210.37	81.67%	24,672,340.22	13.69%	155,527,870.15
其中：										
汽车应用类	105,923,337.30	48.86%	7,631,888.26	7.21%	98,291,449.04	123,790,427.10	56.10%	7,135,190.59	5.76%	116,655,236.51
缝纫机应用类	70,447,409.53	32.49%	18,293,390.07	25.97%	52,154,019.46	56,407,439.65	25.57%	17,537,126.19	31.09%	38,870,313.46
智能控制器						2,343.62		23.44	1.00%	2,320.18
合计	216,799,613.81	100.00%	44,761,819.03	20.65%	172,037,794.78	220,637,011.12	100.00%	43,516,814.69	19.72%	177,120,196.43

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%	可收回性
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%	可收回性
南京环绿新能源车辆有限公司	7,022,000.00	2,808,800.00	40.00%	可收回性
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%	可收回性
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	1,095,326.36	1,095,326.36	100.00%	预计无法收回

合计	40,428,866.98	18,836,540.70	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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	29,717,553.96	297,175.54	1.00%
7-12 个月	21,024,082.41	1,051,204.12	5.00%
1 至 2 年	51,002,796.86	5,100,279.68	10.00%
2 至 3 年	3,075,782.07	615,156.42	20.00%
3 至 5 年	1,070,099.00	535,049.50	50.00%
5 年以上	33,023.00	33,023.00	100.00%
合计	105,923,337.30	7,631,888.26	--

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	47,122,864.50	471,228.64	1.00%
7-12 个月	272,833.74	13,641.69	5.00%
1 至 2 年	628,606.34	62,860.63	10.00%
2 至 3 年	734,127.36	146,825.47	20.00%
3 至 5 年	8,180,287.89	4,090,143.95	50.00%
5 年以上	13,508,689.70	13,508,689.70	100.00%
合计	70,447,409.53	18,293,390.07	--

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			

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2019 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,436,800.75	18,844,474.47	46.60%
按组合计提坏账准备的应收账款	180,200,210.37	24,672,340.22	13.69%
其中：账龄组合	180,200,210.37	24,672,340.22	13.69%
合计	220,637,011.12	43,516,814.69	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	98,137,334.61
其中：6 个月以内	76,840,418.46
7-12 个月	21,296,916.15
1 至 2 年	60,462,393.24
2 至 3 年	29,914,474.16
3 年以上	28,285,411.80
3 至 4 年	8,736,544.82
4 至 5 年	2,231,665.28
5 年以上	17,317,201.70
合计	216,799,613.81

(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	
坏帐准备	43,516,814.69	1,245,004.34				44,761,819.03
合计	43,516,814.69	1,245,004.34				44,761,819.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	53,705,586.58	24.77%	4,846,795.92
第二名	20,439,588.27	9.43%	204,395.88
第三名	16,000,000.00	7.38%	6,400,000.00
第四名	10,907,258.47	5.03%	4,362,903.39
第五名	10,661,257.65	4.92%	106,612.58
合计	111,713,690.97	51.53%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,581,970.50	56,968,368.12
合计	62,581,970.50	56,968,368.12

(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	55,016,776.38	45,286,101.45
应收租赁费	6,906,392.13	10,769,190.92
应收暂付款	9,125,796.22	7,575,794.81
押金保证金	1,382,695.58	1,398,695.58
其他		621,326.03
合计	72,431,660.31	65,651,108.79

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,682,740.67			8,682,740.67
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	1,166,949.14			1,166,949.14
2020 年 6 月 30 日余额	9,849,689.81			9,849,689.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,770,851.60
1 至 2 年	20,561,013.78
2 至 3 年	41,390.25
3 年以上	7,058,404.68
3 至 4 年	291,910.64
4 至 5 年	64,257.78
5 年以上	6,702,236.26
合计	72,431,660.31

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	
坏账准备	8,682,740.67	1,166,949.14				9,849,689.81
合计	8,682,740.67	1,166,949.14				9,849,689.81

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	28,039,767.50	1 年内	38.71%	1,401,988.38
上海海能汽车电子有限公司	应收关联方款项	20,547,200.00	1-2 年	28.37%	2,054,720.00
丽水强润电子有限公司	应收租赁费	6,100,738.54	1 年内	8.42%	305,036.93
浙江方德机器人系统技术有限公司	应收关联方款项	5,753,633.33	1 年内	7.94%	287,681.67
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	5.11%	3,699,720.91

合计	--	64,141,060.28	--	88.55%	7,749,147.89
----	----	---------------	----	--------	--------------

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	1,372,301,900.98	272,933,285.13	1,099,368,615.85
对联营、合营企业投资	34,951,532.55		34,951,532.55	32,973,287.71		32,973,287.71
合计	1,407,253,433.53	272,933,285.13	1,134,320,148.40	1,405,275,188.69	272,933,285.13	1,132,341,903.56

(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							

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							
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	1,099,368,615.85					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	4,486,853.42			31,428.53						4,518,281.95	
延锋安道拓方德电机有限公司	28,486,434.29			1,946,816.31						30,433,250.60	
小计	32,973,287.71			1,978,244.84						34,951,532.55	
合计	32,973,287.71			1,978,244.84						34,951,532.55	

(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	77,938,076.27	75,628,348.38	150,915,203.76	146,205,227.94
其他业务	57,951,213.18	53,066,103.78	129,769,938.09	114,334,631.68
合计	135,889,289.45	128,694,452.16	280,685,141.85	260,539,859.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

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	5,930,800.00	75,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,978,244.84	224,518.12
理财产品持有期间的投资收益	1,078,276.99	116,506.85
合计	8,987,321.83	75,341,024.97

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	-136,860.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,326,190.09	
委托他人投资或管理资产的损益	1,088,989.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,299.70	
减：所得税影响额	404,941.07	
合计	8,810,078.31	--

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	1,444,984.17	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	-1.33%	-0.0594	-0.0594
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.75%	-0.0782	-0.0782

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

第十二节 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 2020 年半年度报告全文》之签字盖章页：

浙江方正电机股份有限公司

法定代表人： 顾一峰

二 0 二 0 年八月二十八日