



恒驱电机

NEEQ : 838997

深圳市恒驱电机股份有限公司

Shenzhen Hengdrive Electric Co., Ltd



年度报告摘要

— 2020 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张建文、主管会计工作负责人张磊及会计机构负责人钱梦娴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱梦娴
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-29169191
传真	0755-29169007
电子邮箱	jennifer.qian@hengdrive.com
公司网址	Http://www.hengdrive.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区福永街道新田社区新田大道 71-1 号 F 栋 7 楼；518103
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	地址：深圳市宝安区福永街道新田社区新田大道 71-1 号 F 栋 7 楼

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	89,482,746.88	64,800,609.00	38.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,540,670.77	39,245,281.81	61.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.3	3.74	-65.24%
资产负债率%（母公司）	28.99%	39.44%	-

资产负债率%（合并）	-	-	-
	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
营业收入	99,133,727.81	96,811,639.36	2.40%
归属于挂牌公司股东的净利润	18,240,377.46	17,013,488.67	7.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,713,675.51	16,568,300.41	-
经营活动产生的现金流量净额	10,207,195.59	16,584,292.22	-38.45%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	32.90%	53.23%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	31.95%	51.84%	-
基本每股收益（元/股）	0.39	0.41	-4.88%
（自行添行）			

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	166,667	1.59%	16,933,333	17,100,000	35.01%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,260,100	5,260,100	10.77%
	董事、监事、高管	-	-	3,098,000	3,098,000	6.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,333,333	98.41%	21,416,667	31,750,000	64.99%
	其中：控股股东、实际控制人	5,300,000	50.48%	10,600,000	15,900,000	32.55%
	董事、监事、高管	4,700,000	44.76%	10,600,000	15,300,000	31.32%
	核心员工	-	-	550,000	550,000	1.13%
<b>总股本</b>		<b>10,500,000</b>	<b>-</b>	<b>38,350,000</b>	<b>48,850,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>						<b>85</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

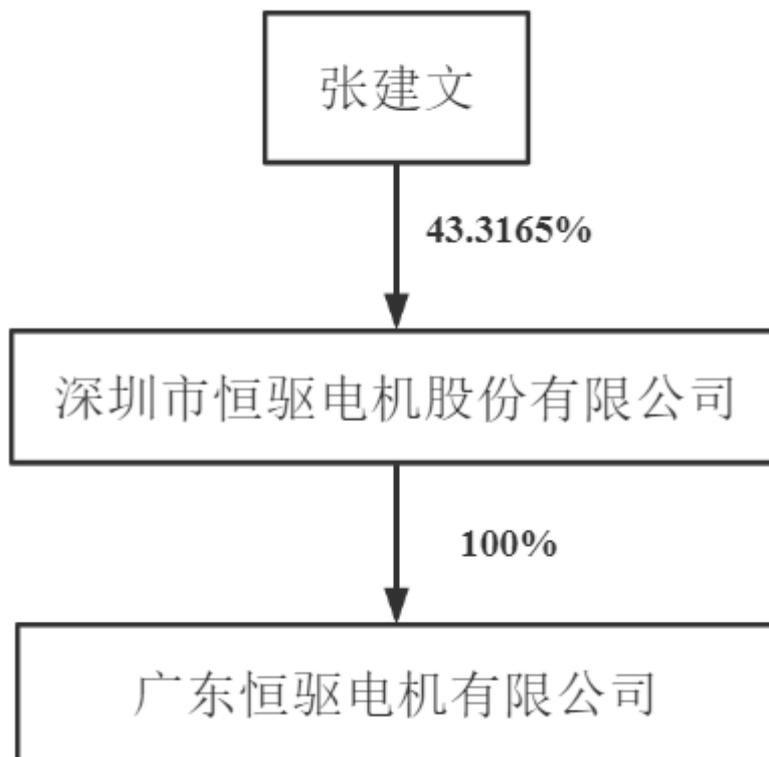
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张建文	5,300,000	15,860,100	21,160,100	43.32%	15,900,000	5,260,100
2	王若仰	1,500,000	4,500,000	6,000,000	12.28%	4,500,000	1,500,000
3	张磊	1,500,000	4,098,000	5,598,000	11.46%	4,500,000	1,098,000
4	张国华	1,200,000	3,600,000	4,800,000	9.83%	4,800,000	
5	陈林村		2,400,200	2,400,200	4.91%		2,400,200

6	张建敏		2,000,200	2,000,200	4.09%		2,000,200
7	汪哲逸	500,000	1,500,000	2,000,000	4.09%	1,500,000	500,000
8	深圳恒驱益投资合伙企业（有限合伙）	500,000	1,500,000	2,000,000	4.09%		2,000,000
9	童存华		1,900,200	1,900,200	3.89%		1,900,200
10	柳絮		400,000	400,000	0.82%		400,000
合计		10,500,000	37,758,700	48,258,700	98.78%	31,200,000	17,058,700

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，深圳恒驱益投资合伙企业（有限合伙）系发行人员工持股平台，股东柳絮与股东汪哲逸系母子关系，除此之外，上述股东之间无其他关联关系。

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



注：控股股东张建文直接持有公司43.3165%股份，系公司控股股东、实际控制人，且担任公司全资子公司广东恒驱电机股份有限公司的法定代表人。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
将预收账款重分类至合同负债	业经董事会批准	预收款项	-2,393,091.39
		合同负债	2,260,368.79
		其他流动负债	132,722.60

与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
合同负债	1,750,286.37
其他流动负债	184,709.89
预收款项	-1,934,996.26

受影响的利润表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
营业成本	369,811.06
销售费用	-369,811.06

##### (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

##### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

## ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

## 重要会计估计变更

本公司主要会计估计未发生变更。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 资产负债表

资产	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	2,393,091.39		-2,393,091.39		-2,393,091.39
合同负债		2,260,368.79	2,260,368.79		2,260,368.79
其他流动负债		132,722.60	132,722.60		132,722.60

## 4、前期会计差错更正

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的有关规定，经第二届董事会第十九次会议于 2021 年 4 月 27 日审议通过了相关差错更正决议。采用追溯重述法对公司 2018 年度、2019 年度的财务报表的相关项目及披露进行会计差错更正。截至 2019 年末、及 2019 年度财务报表有关前期会计差错更正事项 如下：

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

调整重分类信用等级较低银行承兑汇票至应收款项融资列报	董事会	应收票据	-2,940,820.08
调整重分类信用等级较低银行承兑汇票至应收款项融资列报	董事会	应收款项融资	3,878,685.24
为客户定制的模具费费用化	董事会	固定资产	-119,667.60
调整软件类重分类至无形资产列报	董事会	无形资产	1,342,059.82
调整软件类重分类至无形资产列报	董事会	长期待摊费用	-1,342,059.82
当前损益调整事项影响	董事会	应交税费	-2,151.81
调整已背书或贴现尚未到期的信用等级较低的银行承兑汇票	董事会	其他流动负债	937,865.16
累计损益调整影响	董事会	盈余公积	-11,751.58
累计损益调整影响	董事会	未分配利润	-105,764.21
与营业费用、研发费用重分类调整	董事会	营业成本	39,643.60
返修费由营业成本重分类至营业费用	董事会	营业费用	77,880.95
研发人员薪酬由研发费用重分类至营业成本列报	董事会	研发费用	-82,168.53
当前损益调整事项影响	董事会	所得税费用	3,940.56

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,940,820.08			
应收款项融资		3,878,685.24		
流动资产合计	53,576,166.58	54,514,031.74		
固定资产	6,758,932.72	6,639,265.12	6,270,727.24	6,186,415.66
无形资产		1,342,059.82		1,328,465.03
长期待摊费用	1,864,984.54	522,924.72	1,335,095.08	6,630.05
非流动资产合计	10,406,244.86	10,286,577.26	9,204,318.53	9,120,006.95
资产总计	63,982,411.44	64,800,609.00	47,752,836.26	47,668,524.68
其他流动负债		937,865.16		
应交税费	1,796,895.09	1,794,743.28	1,715,903.70	1,709,811.33
流动负债合计	24,369,613.70	25,305,327.05	22,152,823.81	22,146,731.44
负债合计	24,619,613.84	25,555,327.19	22,502,823.91	22,496,731.54
盈余公积	4,001,886.50	3,990,134.92	2,296,607.97	2,288,786.05
未分配利润	24,141,478.43	24,035,714.22	11,733,971.71	11,663,574.42
所有者权益合计	39,362,797.60	39,245,281.81	25,250,012.35	25,171,793.14
负债和所有者权益总计	63,982,411.44	64,800,609.00	47,752,836.26	47,668,524.68

营业成本	61,501,402.54	61,541,046.14	54,943,788.81	54,994,855.34
营业费用	2,201,504.71	2,279,385.66	2,003,188.82	2,094,694.87
研发费用	5,940,560.64	5,858,392.11	6,064,096.64	6,005,835.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,347,191.09	19,311,835.07	17,361,439.13	17,277,127.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,329,335.79	19,293,979.77	17,297,549.01	17,213,237.43
减：所得税费用	2,276,550.54	2,280,491.10	1,962,247.98	1,956,155.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,052,785.25	17,013,488.67	15,335,301.03	15,257,081.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,052,785.25	17,013,488.67	15,335,301.03	15,257,081.82
购买商品、接受劳务支付的现金	42,405,229.12	42,340,790.26	53,024,832.55	53,067,751.86
支付给职工以及为职工支付的现金	20,888,119.91	20,938,621.40	18,670,129.47	18,620,905.98
支付其他与经营活动有关的现金	5,214,444.48	5,292,325.43	4,619,473.14	4,710,979.19
收回投资收到的现金		1,009,617.54		
取得投资收益所收到的现金	9,617.54			
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,465,152.70	3,401,209.12	3,723,961.39	3,638,759.52
投资支付的现金		2,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00			

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用