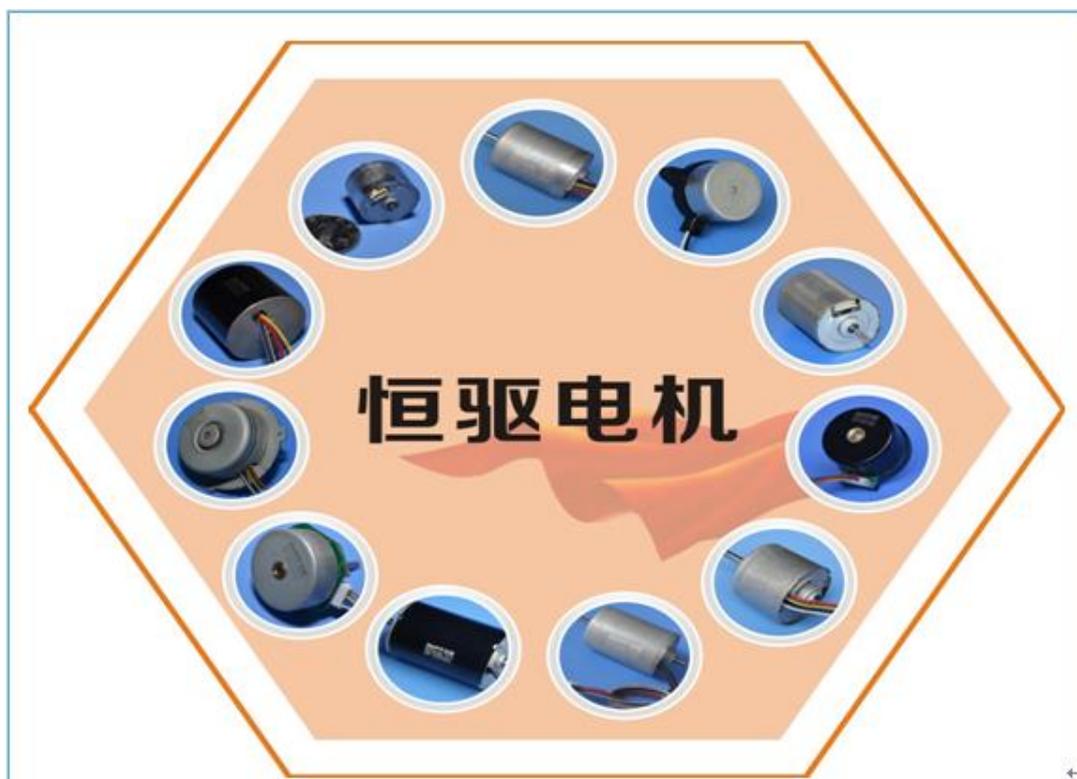




恒驱电机

深圳市恒驱电机股份有限公司

Shenzhen Hengdrive Electric Co., Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记



- 1, 报告期内, 公司通过自主创新研发, 公司新增获批 1 项发明专利, 9 项实用实用新型专利, 5 项软件著作权。
- 2, 获得深圳市科技创新委员会企业研发资助拨款 21.9 万元。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、恒驱电机	指	深圳市恒驱电机股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	深圳市恒驱电机股份有限公司章程
挂牌、新三板挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌公开转让行为
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期	指	2019 年度
电机	指	又称电动机、马达，是依据电磁感应定律实现电能转换或传递的一种电磁装置
转子	指	由轴承支撑的旋转体，是动力机械和工作机械中的主要旋转部件，主要作用是在旋转磁场中被磁力线切割进而产生电流
定子	指	电机中静止不动的部分，通常由定子铁芯、定子绕组和机座组成，主要作用是产生旋转磁场
换向	指	改变电流的方向，使电动机能够持续转动下去
无刷直流电机	指	又称直流无刷电机、BLDC，是一种采用电子换向代替电刷机械换向的直流电机
有刷直流电机	指	利用电刷进行机械换向的直流电机
变频	指	通过改变供电频率调节负载，从而起到降低功耗、减小损耗、延长设备使用寿命等作用
电磁干扰、EMI	指	电磁波与电子元件作用后产生的干扰现象，包括传导干扰和辐射干扰
压缩机	指	将低压气体提升为高压气体的一种从动的流体机械，是制冷系统的核心部件

第一节 声明与提示

【声明】

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（会计主管人员）钱梦娴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术更新换代的风险	无刷直流电机是技术含量较高的新兴电机产品，近年来技术发展较快、产品更新换代频繁。如果公司因研发能力不足、人才流失、发展规划缺乏前瞻性等原因，无法及时跟进技术的最新进展、准确掌握市场的发展趋势、对现有技术和产品进行升级换代以适应技术与市场的变化潮流，则很可能在市场竞争中被淘汰。
2、人才与技术流失的风险	电机制造业、尤其是无刷直流电机这一新兴领域，是典型的技术与人才密集型行业，行业内高端人才较为稀缺，对先进技术与高端人才的占有是公司维持其市场竞争力的重要途径。如果公司的核心技术出现流失，其竞争力将受到不利影响。而高端人才流失不仅会削弱公司的竞争力，还可能导致核心技术流失等不良后果。
3、品牌知名度不足的风险	公司进入行业时间较短，仍处于发展期，收入规模相对较小、资金实力相对较弱，与日本电产、德昌电机等国外大型知名企业相比，在品牌知名度、客户资源等方面明显处于劣势。缺乏品牌知名度导致公司较难获得大型客户、尤其是国外知名客户的认同，也给公司未来经营带来了风险。

4、政策与宏观经济变动的风险	<p>无刷直流电机的下游应用领域较为广泛，因此单个下游行业的波动较难对无刷直流电机行业产生较大冲击，但宏观经济的波动仍可能对行业整体市场需求造成影响，从而影响公司经营。此外，无刷直流电机的成本目前仍高于传统电机，因此无刷直流电机行业在发展前期仍需要政策的支持与引导。目前，我国对包括无刷直流电机在内的高效节能电机产业给予了高度的重视与支持，并出台了一系列利好政策，但如果政府取消或暂缓执行上述政策，低能效电机的过剩产能将继续挤压无刷直流电机等高效节能电机的生存空间，从而为公司未来经营带来风险。</p>
5、市场竞争加剧的风险	<p>我国电机市场总体上属于自由竞争市场，市场竞争较为激烈。虽然无刷直流电机这一细分领域因技术门槛较高，目前国内参与厂商数量依然较少，但随着国内企业的技术进步与国外大型知名企业的进入，无刷直流电机市场的竞争预计将不断加剧，这为公司的未来经营提出了全新的挑战。</p>
6、实际控制人不当控制风险	<p>截至报告期末，公司控股股东、实际控制人为张建文，持有公司 530 万股，占公司股份总数的 50.4762%，且其在公司担任董事长、法定代表人，能够对公司的经营决策施加决定性影响，因此张建文为公司的控股股东、实际控制人。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。</p>
7、公司治理风险	<p>公司在 2016 年 3 月变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司现有规模比较小的情况下，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。</p>
8、汇率波动的风险	<p>目前，我国建立了以市场供求为基础的、有管理的浮动汇率制度，人民币汇率总体上呈现出长期的升值趋势。公司主要从事微型特种电机及相关产品的研发、生产和销售，采用“国内销售+出口销售”的销售模式，部分客户为海外客户，其中 2019 年公司对美国、德国、法国、瑞士、越南、印度等客户实现的销售收入为 27,894,736.00 元，占公司同期销售收入比例为 29.13%，其中，报告期内，公司通过国外市场取得的销售收入占比较大，人民币汇率的大幅波动会对公司的经营产生一定影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市恒驱电机股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Hengdrive Electric Co., Ltd.
证券简称	恒驱电机
证券代码	838997
法定代表人	张建文
办公地址	深圳市宝安区福永街道新田社区新田大道 71-1 号 A 栋 3 层-4 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钱梦娴
职务	财务总监兼董事会秘书
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	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 邮编：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	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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 4 月 1 日
挂牌时间	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C381 电机制造-C3819 微电机及其他电机制造
主要产品与服务项目	直流无刷电机及相关产品的研发、生产、销售和相关技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,500,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张建文
实际控制人及其一致行动人	张建文

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300594342917L	否
注册地址	深圳市宝安区福永街道新田社区 新田大道 71-1 号 A 栋 3 层-4 层	否
注册资本	10,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钟宇和黄志友
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 9 日召开第二届董事会第五次会议、2019 年 12 月 25 日召开 2019 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于公司未分配利润转增股本的议案》，以公司现有总股本 10,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。分红前本公司总股本为 10,500,000 股，分红后总股本增至 21,000,000 股。该权益分派事项已于 2020 年 1 月 8 日实施完毕。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	96,811,639.36	85,852,893.12	12.76%
毛利率%	36.43%	35.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,013,488.67	15,257,081.82	11.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,568,300.41	14,964,241.89	10.72%
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）	53.23%	61.05%	-
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）	51.84%	59.88%	-
基本每股收益	1.62	1.46	10.96%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	64,800,609.00	47,668,524.68	35.94%
负债总计	25,555,327.19	22,496,731.54	13.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,245,281.81	25,171,793.14	55.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.74	2.40	55.83%
资产负债率%（母公司）	39.44%	47.19%	-
资产负债率%（合并）		-	-
流动比率	2.15	1.74	-
利息保障倍数		-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,584,292.22	13,119,643.45	26.41%
应收账款周转率	4.66	4.78	-
存货周转率	5.03	4.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.94%	20.89%	-
营业收入增长率%	12.76%	47.85%	-
净利润增长率%	11.51%	76.00%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,500,000	10,500,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 ， 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-21,134.50
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）	532,533.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,073.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,279.20
非经常性损益合计	523,750.89
所得税影响数	78,562.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	445,188.26

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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
应收票据及应收账款	18,230,488.97			
应收票据		0		
应收账款		18,230,488.97		
应付票据及应付账款	16,364,581.27			
应付票据		0		
应付账款		16,364,581.27		

（1）财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

（2）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司主营业务为直流无刷电机及相关产品的研发、生产、销售和相关技术服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为电气机械和器材制造业（C38）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为电气机械和器材制造业（C38）下的微电机及其他电机制造业（C3819）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司所属行业为电气机械和器材制造业（C38）下的微电机及其他电机制造业（C3819）。

作为无刷直流电机细分行业的生产商，公司拥有发明和实用新型专利技术、软件专利权、核心团队、经营资质等关键资源，为新能源汽车、节能型家电、医疗护理、通信设备、智能工业设备、机器人等行业客户提供高效节能、智能控制的无刷直流变频电机、智能控制电机及其驱动控制器。公司所处行业是典型的人才与技术密集型行业，对高端人才与核心技术的占有是行业内企业维持其竞争力的重要保障。

经过多年的人才储备、培育和积累，公司已拥有了一支完善的技术与研发团队。公司现有30名研发人员，占员工总数的比例为11.72%。凭借完善的人才储备与持续的研发投入，公司已取得25项专利、15项软件著作权等研发成果，在行业内建立了一定的技术优势，并开始逐步突破国外企业在无刷直流电机领域的技术垄断。公司还可依托自身较强的研发能力、根据客户要求定制研发，以满足客户的定制化需求。

目前，公司已开发了30个标准系列的无刷直流电机，拥有行业内较为全面的无刷直流电机产品线，能够满足客户多样化的需求。公司地处经济发达、交通便捷的珠三角区域，该区域是国内电器企业、机器人企业与新能源汽车企业较为集中的地区之一，集聚了大量无刷直流电机的潜在客户。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司主营业务较上一年度报告披露无变化。主要集中在研发、生产及销售无刷直流电机及相关产品。公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力克服宏观经济的不利影响，保持安全、平稳生产态势，积极拓展市场布局，同时不断完善内部管控制度，严格成本控制管理，有效预

防各类风险发生的可能性，增强公司可持续发展的能力。报告期内，公司总体运营平稳。

1，主要财务指标完成情况：报告期内，公司实现营业收入9,681.16万元，同比增长12.76%；报告期内，实现利润总额1,929.39万元，同比上涨12.09%；归属挂牌公司股东净利润1,701.35万元，同比上涨11.51%。报告期末，公司总资产6,480.06万元，较上年年末上升35.94%；归属挂牌公司股东净资产3,924.52万元，较上年年末上升55.91%。

2，主要计划目标完成情况：营业收入实现9,681.16万元，完成全年目标计划10.956.97万元的88.36%；净盈利1,701.35万元。

3，经营分析

(1) 业绩分析

恒驱电机在上半年维持上一年度快速增长态势的基础上，下半年来自主要老客户和新客户的订单的坚固支撑，保证了全年业绩的合理增长。虽然部分海外客户的订单由于中美贸易战、经济大环境不景气、市场需求疲软等的影响而有所下降，但是来自特定目标行业的业绩增长，以及来自新开发大客户的新业务涌现顶住了前述压力，奠定了下一年度强劲的增长动力。

2019年恒驱电机增加了支柱性大客户的支持，除了稳定的来自汽车部件、通信设备、医疗器材三大应用行业的客户业绩，来自家用电器、个人护理、工业设备、特种行业等应用市场的新客户、新订单的动力呈现出来，使恒驱电机的抗风险能力更强，不因某一两个行业的不景气而影响整个企业的经营效益，持续保持较高速增长。

恒驱电机以全世界最多、最齐全的无刷直流电机、永磁同步电机及其驱动控制器的产品线为基础，从中小功率电机向几百瓦、几千瓦的加大功率电机拓展产品线，在国际市场获得越来越多的客户认可，并在国内树立了高技术、高品质、强研发、优质服务的行业标杆形象，在海内外拓展市场愈发顺畅。

自从下半年成立自动化部开始，恒驱电机对生产线大力进行自动化改造，明显提升生产效率，进一步提升品质合格率，减少了对人工的依赖，愈加巩固了自身高技术、强产品线、专用订制研发的独特优势，持续提升竞争力。

(2) 研发分析

公司自2012年成立以来，一直专注聚焦无刷直流电机和永磁同步电机的技术研究，在各个方面处于领先地位。在无刷直流电机的新型控制，新型功能，新型产品，高效节能产品，低速直驱力矩电机，高速电机的研发上投入很大的精力。

公司以持续创新为企业发展原动力，持续推进核心技术创新研发，提升公司市场竞争力。

公司极为重视知识产权的建设工作，预计在2020年完成知识产权的贯标工作。2019年新获得发明专利1项，实用新型专利9项，5项软件著作权。目前公司已获得专利共25项，软件著作权12项。同时在2019年新增处于公示期的外观专利29项、实用新型专利6项、发明专利2项。

同时公司在大力研发汽车用的无刷直流电机，高效节能型无刷直流电机，高速电机，低速电机等等，已经取得显著的成果，得到客户的认可，并且已经投入量产。

2020年公司将继续聚焦于汽车领域的BLDC电机，机器人工业设备领域的BLDC电机，医疗器材领域的BLDC电机上。

汽车用的无刷直流电机：由于汽车使用的无刷直流电机要求更高的可靠性，更严苛的工作环境，更强的抗电磁干扰的性能的要求，所以此类电机一直被德国，日本，美国的公司垄断。目前国内尚无公司能够满足和通过汽车认证的要求。恒驱电机投入了大量的人力，物力，财力以及其他很多资源，经过研发部项目组日以继夜的攻关，最终可以满足大众汽车的最高标准以及最严的要求。

高效节能型无刷直流电机：公司一直专注于研发高效节能型无刷直流电机，如制冰机用的电机功耗降低为原来电机的四分之一，压缩机用的电机效率提高一倍等等。同时公司为客户提供全套解决方案，让我们的客户方便便利的享受增值服务。

物联网智能化电机：同时公司还开发了物联网智能化电机，可以广泛应用与智能电设备，为设备

的物联网智能化提供坚实的基础。

超高转速长寿命无刷直流电机：公司一直致力于高难度的前沿科技技术的研究，现在已经研发出高达 120000RPM 的超高转速电机(即位电风扇的转速的 100 倍以上的转速).而且能够保证长寿命以及低噪音。

工业 4.0 用的高精度 PMSM 电机：目前伺服电机绝大部分还是使用进口的,价格高,使用首先受限制。恒驱研究的高精度,大力矩的 PMSM 直驱电机,其力矩,转速以及效率超过伺服电机,而且控制角度精度可以达到伺服电机的精度,但是其成本远远低于伺服电机,在未来的市场上可以大量用于工业 4.0。

低速直驱力矩电机：现在有很多应用是电机+齿轮箱组合的减速电机,其特点是转速低,力矩大,噪音大,成本高,寿命短,难于维护。公司自 2016 年就开始研究低速直驱力矩电机,经过优化算法,现在电机可以在 5~50RPM 时提供 20Nm 的力矩,可以取代这类减速电机。低速直驱力矩电机的特点是转速低,力矩大,噪音小,成本适中,寿命长。同时优化了 FOC 算法, HFI 算法,弱磁算法等等,使得无刷直流电机在伺服控制方面得到了很多应用,可以取代一部分伺服电机。

在 2020 年,公司同时会在智能防护面罩上开发一系列的电机,以满足市场的需求。

公司在无刷直流电机的 120 度方波控制, 150 度类弦波控制, 180 度的弦波控制,有感无感的电机控制,矢量控制,以及精确定位控制等等算法上投入了大量的精力,已经精通各种算法并且用在我们的电机项目中,这些项目都获得客户的认可,且通过所有的认证,取得客户大批量生产的订单。所有的产品在客户端使用都很稳定。

4, 优化公司治理：监事会能够较好地履行对公司财务状况、董事及高级管理人员的监督职责,职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议,保证公司多层次治理结构的完善。股份公司成立后,随着管理层对规范运作公司意识的提高,公司积极针对不规范的情况进行整改,未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训,充分发挥监事会的作用,督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定,各尽其职,勤勉、忠诚地履行义务,使公司治理更加规范。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,791,612.40	25.91%	7,606,677.95	15.96%	120.75%
应收票据					
应收账款	23,298,177.62	35.95%	18,230,488.97	38.24%	27.80%
存货	9,102,328.07	14.05%	12,528,928.56	26.28%	-27.35%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资					
固定资产	6,639,265.12	10.25%	6,186,415.66	12.98%	7.32%
在建工程	73,554.98	0.11%	44,262.93	0.09%	66.18%

短期借款			-	-	
长期借款				-	
交易性金融资产	1,000,000.00	1.54%			
资产合计	64,800,609.00		47,668,524.68		35.94%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金与上年期末对比，变动比例为 120.75%，主要由于报告期内营业收入增长，并且分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少，减少比例 67.10%
- 2、应收账款与上年期末对比，变动比例为 27.8%，主要由于报告期内营业收入增长，大客户账期变动。
- 3、存货与上年期末对比，变动比例为-27.35%，主要由于第四季度原材料成本下降，研发工程部研发新产品优先选用库存材料。
- 4、固定资产与上年期末对比，变动比例为 7.32%，主要由于扩大生产增加大型设备。
- 5、资产总计与上年期末对比，变动比例为 35.94%，主要由于货币资金的增加、应收账款增加所导致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	96,811,639.36	-	85,852,893.12	-	12.76%
营业成本	61,541,046.14	63.57%	54,994,855.34	64.00%	11.90%
毛利率	36.43%	-	35.94%	-	-
销售费用	2,279,385.66	2.35%	2,094,694.87	2.44%	8.82%
管理费用	5,318,009.16	5.49%	4,230,350.02	4.93%	25.71%
研发费用	5,858,392.11	6.05%	6,005,835.64	7.06%	-2.46%
财务费用	63,071.59	0.07%	-199,687.09	-0.23%	-131.59%
信用减值损失	-279,751.02	-0.29%			
资产减值损失	-1,964,432.52	-2.03%	-1,054,495.75	-1.23%	-86.29%
其他收益	532,533.04	0.55%	408,407.68	0.48%	30.39%
投资收益	9,073.15	0.01%	-	-	
公允价值变动收益			-	-	
资产处置收益			-	-	
汇兑收益	0		0	-	
营业利润	19,311,835.07	19.95%	17,277,127.55	20.12%	11.78%
营业外收入	3,409.00	0.00%	31,328.19	0.04%	-89.12%
营业外支出	21,264.30	0.02%	95,218.31	0.11%	-77.67%
净利润	17,013,488.67	17.57%	15,257,081.82	17.77%	11.51%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入全年实现 9,681.16 万元,与上年同期相比,同比上涨 12.76%。本年度营业成本 6,154.10 万元,与去年同期相比,同比上涨 11.90%。主要原因:(1)2019 年持续了多年研发的通讯行业客户订单继续增长,目前仍然保持独家供应商的地位;(2)为国内著名汽车集团下属汽车部件制造商开发的电机,该型号电机的订单在 2019 年急剧增长;(3)2019 年度恒驱电机成为某著名代工厂主要配件供应商之一,这家客户的订单明显增长。
- 2、营业利润全年 1,931.18 万元,与上年同期相比,同比上涨 11.78%。主要原因:营业收入同比上涨 12.76%,营业成本增长 11.90%,导致营业利润增长。
- 3、净利润全年盈利 1,701.35 万元,同比上涨 11.51%。主要原因:(1)营业收入上涨,同比上涨 12.76%;

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	95,752,735.28	84,830,230.72	12.88%
其他业务收入	1,058,904.08	1,022,662.40	3.54%
主营业务成本	61,262,232.77	54,499,465.52	12.41%
其他业务成本	278,813.37	495,389.82	-43.72%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位:元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
电机	95,752,735.28	98.91%	84,830,230.72	98.81%	12.88%
其他业务收入-材料	374,645.67	0.38%	399,922.64	0.46%	-6.32%
其他业务收入-模具费	684,258.41	0.71%	622,739.76	0.73%	9.88%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

无

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关系
----	----	------	-------	----------

			比%	
1	深圳市兆威机电股份有限公司	23,395,695.49	24.17%	否
2	上海澈斐机电产品销售中心	10,678,927.08	11.03%	否
3	Gardner Denver Thomas Inc	10,358,060.54	10.7%	否
4	上海盛程科技发展有限公司	9,981,684.75	10.31%	否
5	KNF Neuberger GmbH Germany	9,250,542.26	9.56%	否
合计		63,664,910.12		-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	佛山市顺德区索特电子有限公司	3,852,023.49	8.64%	否
2	蓝伯科电子科技有限公司	3,825,013.16	8.58%	否
3	成都银河磁体股份有限公司	2,934,633.35	6.58%	否
4	东莞市桉特五金塑胶制品有限公司	2,214,676.61	4.97%	否
5	深圳正久贸易有限公司	1,738,052.52	3.90%	否
合计		14,564,399.13		-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,584,292.22	13,119,643.45	26.41%
投资活动产生的现金流量净额	-4,391,591.58	-3,637,759.52	19.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,940,000.00	-8,935,500.00	-67.10%

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额为-294.00万元，与去年同期相比，同比下降67.1%。公司2018年分红8,935,500元，2019年分红2,940,000元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 18,230,488.97 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 16,364,581.27 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

三、 持续经营评价

公司具备较强的持续经营能力：

1、财务方面：公司报告期内实现销售收入 9,681.16 万元；经营活动产生的现金流量净额 1,658.43 万元。不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

2、经营方面：公司管理团队、技术团队稳定，同时加大高素质人才的培养，员工对公司的归属感不断增强，员工队伍逐渐扩大，为提高公司整体业绩水平打下良好基础。

3、技术方面：有丰富经验的产品研发人员，这些专业人才是公司持续经营的有力保障。

4、管理方面：公司还在不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，公司的知名度得到不断提升。

综上所述，公司 2019 年财务状况良好，品牌、知名度在业内不断提升，竞争力不断增强，公司整体经营状况稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1, 技术更新换代的风险

无刷直流电机是技术含量较高的新兴电机产品，近年来技术发展较快、产品更新换代频繁。如果公司因研发能力不足、人才流失、发展规划缺乏前瞻性等原因，无法及时跟进技术的最新进展、准确掌握市场的发展趋势、对现有技术和产品进行升级换代以适应技术与市场的变化潮流，则很可能在市场竞争中被淘汰。

应对措施：公司将奠定自主研发第一的指导思想，持续进行研发投入、开展超前研发，确保公司技术的实用性和领先性，公司将继续聚焦于汽车领域、机器人工业设备领域以及医疗器材领域的 BLDC 电机上。

2, 人才与技术流失的风险

电机制造业、尤其是无刷直流电机这一新兴领域，是典型的技术与人才密集型行业，行业内高端人才较为稀缺，对先进技术与高端人才的占有是公司维持其市场竞争力的重要途径。如果公司的核心技术出现流失，其竞争力将受到不利影响。而高端人才流失不仅会削弱公司的竞争力，还可能导致核心技术流失等不良后果。

应对措施：公司将建立内部培养为主、外部引进为辅的人才储备制度。具体地，公司计划基于现有的技术研发团队、市场营销团队和制造品质团队，首先培养一批技术、营销与管理领域的主管人员，再以其为基础对各职能部门的员工进行培训和考核，制订定期培训考核机制；同时，公司还计划与哈尔滨工业大学自动化研究所和深圳研究生院、中国科学院深圳先进技术研究院等国内高水平的科研院所进行合作，通过聘请技术顾问、招聘优秀毕业生等途径充实公司的人才储备。

3, 品牌知名度不足的风险

公司进入行业时间较短，仍处于发展期，收入规模相对较小、资金实力相对较弱，与日本电产、德昌电机等国外大型知名企业相比，在品牌知名度、客户资源等方面明显处于劣势。缺乏品牌知名度导致公司较难获得大型客户、尤其是国外知名客户的认同，也给公司未来经营带来了风险。

应对措施：公司将不断加强市场营销力度、提升自身的品牌影响力。具体地，公司计划构建四大主体市场，即大中华区（含中国大陆、港澳台、东南亚和南亚）、欧洲区（含澳洲）、北美区和日韩区，并在大中华区建设直销网络，在欧洲区、北美区及日韩区建设代理商销售网络，以全球化策略开展市场营销，并通过开拓行业内大型知名客户等方式提升公司品牌在行业内的知名度。

4, 政策与宏观经济变动的风险

无刷直流电机的下游应用领域较为广泛，因此单个下游行业的波动较难对无刷直流电机行业产生较大冲击，但宏观经济的波动仍可能对行业整体市场需求造成影响，从而影响公司经营。此外，无刷直流电机的成本目前仍高于传统电机，因此无刷直流电机行业在发展前期仍需要政策的支持与引导。目前，我国对包括无刷直流电机在内的高效节能电机产业给予了高度的重视与支持，并出台了一系列利好政策，但如果政府取消或暂缓执行上述政策，低能效电机的过剩产能将继续挤压无刷直流电机等高效节能电机的生存空间，从而为公司未来经营带来风险。

应对措施：公司将持续关注国家政策的变化动向与宏观经济的发展趋势，及时评估政策与宏观经济变动可能对公司经营产生的影响，并根据评估结果优化公司的发展策略。

5, 市场竞争加剧的风险

我国电机市场总体上属于自由竞争市场，市场竞争较为激烈。虽然无刷直流电机这一细分领域因技术门槛较高，目前国内参与厂商数量依然较少，但随着国内企业的技术进步与国外大型知名企业的进入，无刷直流电机市场的竞争预计将不断加剧，这为公司的未来经营提出了全新的挑战。

应对措施：公司将通过持续技术研发、增强人才储备、提升自动化生产能力、优化供应链体系、加强市场营销力度等途径，不断提升自身的市场竞争力。

6, 实际控制人不当控制风险

截至本报告期末, 公司控股股东、实际控制人为张建文, 持有公司 530 万股, 占公司股份总数的 50.4762%, 且其在公司担任董事长、法定代表人, 能够对公司的经营决策施加决定性影响, 因此张建文为公司的控股股东、实际控制人。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权, 对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施: 公司已经依据《公司法》建立监事会, 公司将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规, 规章和规范性文件的相关规定, 不断健全和完善公司治理机制。

7, 公司治理风险

公司在 2016 年 3 月变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同, 特别是公司现有规模比较小的情况下, 新的制度对公司治理提出了更高的要求, 而公司在相关制度的执行中尚需理解、熟悉, 公司治理存在风险。

应对措施: (1) 股份公司成立后, 对有限公司阶段公司治理不规范的情况进行了整改, 通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的管理制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构, 改进股份公司的治理机制, 提高治理水平; (2) 股份公司将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定, 强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力, 督促其勤勉尽责; (3) 股份公司将充分发挥监事会作用, 通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督。

8, 汇率波动的风险

(1) 出口地区的政治经济政策对持续经营的影响 报告期内, 公司外销收入占营业收入比例为 28.51%。报告期内, 公司产品主要销往法国、香港、德国、美国、英国、印度、韩国等国家。目前公司出口的绝大部分国家和地区政局稳定, 不存在战争或政治动乱; 政治和经济政策具有连续性和一致性; 经济政策开放透明, 不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等贸易障碍。但不排除未来这些国家的产业政策或经济环境发生较大变化的可能, 从而给公司经营带来潜在风险。若相关国家和地区政治环境、经济景气度及购买力水平、对华贸易政策、关税及非关税壁垒以及行业标准等因素发生变化, 将会对公司业绩带来不利影响。

应对措施: 鉴于目前公司的海外订单, 公司可以结合客户本身所处的政治和经济环境谨慎决定是否和客户进一步合作、未来合作的具体形式、结算方式是否调整、订单规模等。另外, 目前公司对于国外的客户采取预收 30%-50%定金的方式规避风险, 而对于客户所处国家的政治和经济环境不稳定时, 会要求客户预付全款, 公司才开始采购原材料组织生产。

(2) 汇率变动对公司持续经营的影响 公司产品存在部分出口, 以美元结算, 报告期内公司汇兑损益的波动主要受美元汇率波动的影响。

应对措施: a. 公司目前正在大力组建营销团队进行国内市场的开拓, 以降低国际销售收入占整体营业收入的比例, 从而降低外汇汇率波动带来的影响; b. 公司技术与研发能力较强, 具有先进的技术水平和产品生产能力确保公司产品符合主要国际市场的政策要求。公司研发团队经验丰富, 能够针对海外客户的需求和国内市场需求进行产品改进和设计, 满足不同国家和地区的客户需求。报告期内, 公司主要出口国家的产业政策和经济环境较为平稳, 没有出现对公司持续经营产生重大不利影响的事项; c. 公司具有较强的市场开拓能力, 市场区域分布和客户分布均较为分散。

报告期内, 公司的销售不存在对某个国家或地区客户的严重依赖, 因此个别国家或地区的销售变动不会对公司的持续经营能力造成重大影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	12,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
环宇集团浙江高科股份有限公司	销售商品	-	-10,782.05	已事前及时履行	2018年1月9日
深圳市恒钰电机智能科技有限公司	销售商品	11,419.18	11,419.18	已事后补充履行	2021年4月28日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于2018年1月8日召开的第一届董事会第九次会议审议通过了《关于预计2018年日常性关联交易的议案》；公司预计2018年度向关联方环宇集团浙江高科股份有限公司销售商品合计不超过300万元因退货导致。

公司与关联方进行的关联交易属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，交易价格系按照市场方式确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

公司与关联方进行关联交易为公司的正常商业交易行为，是公司业务发展及生产经营的正常需要。此关联交易不影响公司独立性，不会对公司经营产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2016年8月12日		挂牌	限售承诺	股份自愿锁定	正在履行中
其他股东	2016年8月12日		挂牌	纳税事项承诺	公司改制过程中需要缴纳的改制个人所得税事项，依法承担缴纳义务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月12日		挂牌	其他承诺	对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由其承担	正在履行中
其他	2016年8月12日		挂牌	其他承诺	没有使用任何属于他人的技术秘密或其他商业秘密信息，	正在履行中

					亦未实施可能侵犯他人知识产权的行为，亦未存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而产生的纠纷或潜在纠纷	
董监高	2016年8月12日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
公司	2016年8月12日		挂牌	资金占用承诺	未来公司将杜绝与关联方的资金占用行为	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>1、承诺事项一 承诺人：公司股东（张建文、王若仰、张磊、张国华、汪哲逸、深圳恒驱益投资合伙企业（有限合伙） 承诺事项：股份自愿锁定。 履行情况：正在履行。</p> <p>2、承诺事项二 承诺人：自然人发起人股东（张建文、王若仰、张磊、张国华、汪哲逸） 承诺事项：公司改制过程中需要缴纳的改制个人所得税事项，依法承担缴纳义务。 履行情况：正在履行。</p> <p>3、承诺事项三 承诺人：实际控制人（张建文） 承诺事项：对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由其承担。 履行情况：正在履行。</p> <p>4、承诺事项四 承诺人：核心技术人员（张磊、张国华、王复利） 承诺事项：没有使用任何属于他人的技术秘密或其他商业秘密信息，亦未实施可能侵犯他人知识产权的行为，亦未存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而产生的纠纷或潜在纠纷。 履行情况：正在履行。</p> <p>5、承诺事项五 承诺人：公司董监高成员（张建文、张磊、张国华、王若仰、王拓宇、汪哲逸、王复利、陈亚涛、钱梦娴） 承诺事项：避免同业竞争。 履行情况：严格履行承诺内容，未发生同业竞争现象。</p> <p>6、承诺事项六 承诺人：公司（恒驱电机） 承诺事项：未来公司将杜绝与关联方的资金占用行为。 履行情况：正在履行。</p>
--

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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%	0	166,667	1.59%	
	其中：控股股东、实际控制人			0			
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-	
	核心员工			0			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,333,333	98.41%	0	10,333,333	98.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,300,000	50.48%	0	5,300,000	50.48%	
	董事、监事、高管	4,700,000	44.76%	0	4,700,000	44.76%	
	核心员工						
总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-	
普通股股东人数							6

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	0	5,300,000	50.48%	5,300,000	
2	王若仰	1,500,000	0	1,500,000	14.29%	1,500,000	
3	张磊	1,500,000	0	1,500,000	14.29%	1,500,000	
4	张国华	1,200,000	0	1,200,000	11.42%	1,200,000	
5	汪哲逸	500,000	0	500,000	4.76%	500,000	
6	深圳恒驱益投资合伙企业(有限合伙)	500,000	0	500,000	4.76%	333,333	166,667
合计		10,500,000	0	10,500,000	100.00%	10,333,333	166,667

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东张建文为股东深圳恒驱益投资合伙企业（有限合伙）公司的执行事务合伙人和持股 56%的合伙人，除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

张建文，男，1971年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年12月毕业于南京陆军指挥学院国防运动与国防教育专业，本科学历。1994年7月至2003年12月就职于浙江天乐塑胶有限公司，历任任销售经理、副总经理等职务；2004年6月至2006年7月就职于佑利控股集团有限公司，任总经理；2006年7月至今就职于环宇集团浙江金属有限公司，任董事长。现任股份公司董事长，任期自2019年2月14日至2022年2月13日。

本公司控股股东、实际控制人为张建文，持有公司530万股，占公司股份总数的50.4762%，且其在本公司担任董事长、法定代表人，能够对公司的经营决策施加决定性影响，因此张建文为公司的控股股东、实际控制人。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 31 日	2.8		
合计	2.8		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 9 日召开第二届董事会第五次会议、2019 年 12 月 25 日召开 2019 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于公司未分配利润转增股本的议案》，以公司现有总股本 10,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。分红前本公司总股本为 10,500,000 股，分红后总股本增至 21,000,000 股。该权益分派事项已于 2020 年 1 月 8 日实施完毕。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张建文	董事长、法定代表人	男	1971年12月	本科	2019年2月14日	2022年2月13日	否
张磊	董事、总经理	男	1972年8月	硕士	2019年2月14日	2022年2月13日	是
王若仰	董事	男	1990年9月	硕士	2019年2月14日	2022年2月13日	否
王拓宇	董事	男	1960年1月	本科	2019年2月14日	2022年2月13日	否
张国华	董事、副总经理	男	1972年6月	硕士	2019年2月14日	2022年2月13日	是
汪哲逸	监事会主席	男	1988年6月	硕士	2019年2月14日	2022年2月13日	否
王复利	监事	男	1967年11月	专科	2019年2月14日	2022年2月13日	是
洪军旗	职工代表监事	男	1983年4月	本科	2019年2月14日	2022年2月13日	是
钱梦娴	财务总监,董事会秘书	女	1974年12月	本科	2019年2月14日	2022年2月13日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王拓宇系王若仰姑父,除此之外,上述董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系;董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张建文	董事长、法定代表人	5,300,000	0	5,300,000	50.48%	0
张磊	董事、总经理	1,500,000	0	1,500,000	14.29%	0

王若仰	董事	1,500,000	0	1,500,000	14.29%	0
张国华	董事、副经理	1,200,000	0	1,200,000	11.43%	0
汪哲逸	监事会主席	500,000	0	500,000	4.76%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	95.25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理	10	10
生产	183	201
销售	9	9
研发	33	32
财务	4	4
员工总计	239	256

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	15	16
专科	51	55
专科以下	171	183
员工总计	239	256

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》，《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2019 年 1 月 5 号召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<ol style="list-style-type: none">1. 审议《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》2. 审议《关于聘任公司总经理的议案》3. 审议《关于聘任公司副总经理的议案》4. 审议《关于聘任公司财务负责人的议案》5. 审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》6. 审议《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》7. 审议《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》8. 审议《关于 2018 年度财务决算报告的议案》9. 审议《关于 2019 年度财务预算方案的议案》10. 审议《关于对公司财务报告予以确认并批准报出的议案》11. 审议《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》12. 审议《关于 2018 年度利润分配方案的议案》13. 审议《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案》14. 审议《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》15. 审议《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》16. 审议《关于对外投资设立控股子公司的议案》17. 审议《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》18. 审议《关于公司 2019 年半年度报告的议案》19. 审议《关于公司 2019 年半年度权益分派预案》

		20.审议《关于提请召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》
监事会	3	<ol style="list-style-type: none"> 1.审议《关于选举公司第二届监事会主席的议案》 2. 审议《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》 3. 审议《关于 2018 年度财务决算报告的议案》 4. 审议《关于 2019 年度财务预算方案的议案》 5. 审议《关于对公司财务报告予以确认并批准报出的议案》 6. 审议《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》 7. 审议《关于 2018 年度利润分配方案的议案》 8. 审议《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案》。 9.审议《关于公司 2019 年半年度报告的议案》
股东大会	4	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议《关于公司董事会换届选举的议案》 2.审议《关于公司监事会换届选举的议案》 3.审议《关于预计 2019 年关联交易的议案》 4.审议《关于增加公司经营范围暨修改公司章程的议案》 5. 审议《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》 6. 审议《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》 7. 审议《关于 2018 年度财务决算报告的议案》 8. 审议《关于 2019 年度财务预算方案的议案》 9. 审议《关于 2018 年年度报告及摘要的议案》 10. 审议《关于 2018 年度利润分配方案的议案》 11. 审议《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构的议案》 12. 审议《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》 13.否决《关于对外投资设立控股子公司的议案》

		14.《关于公司 2019 年半年度权益分派预案》
--	--	---------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

- (一) 业务独立性：公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的采购、销售部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。
- (二) 资产独立性：公司资产独立。报告期内公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。
- (三) 人员独立性：公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司的董事、监事以及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和法规选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理等高级管理人员和财务人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，没有在股东单位和其他单位兼职或领取薪水
- (四) 财务独立性：公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立作出财务决策。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。
- (五) 机构独立性：公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字【2020】第 ZI10037 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 3 月 18 日
注册会计师姓名	钟宇和黄志友
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	21 万元

审计报告正文：

深圳市恒驱电机股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市恒驱电机股份有限公司（以下简称恒驱电机）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒驱电机 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

恒驱电机管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恒

驱电机 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督恒驱电机的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：钟宇

中国注册会计师：黄志友

中国·上海

2020年3月18日

六、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	(一)	16,791,612.40	7,606,677.95
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	(二)	1,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	(三)		
应收账款	(四)	23,298,177.62	18,230,488.97
应收款项融资		3,878,685.24	
预付款项	(五)	269,804.07	146,732.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	173,424.34	33,065.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	9,102,328.07	12,528,928.56
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			2,624.62
流动资产合计		54,514,031.74	38,548,517.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(八)	6,639,265.12	6,186,415.66
在建工程	(九)	73,554.98	44,262.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,342,059.82	1,328,465.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	522,924.72	6,630.05
递延所得税资产	(十一)	505,425.81	303,257.69
其他非流动资产	(十二)	1,203,346.81	1,250,975.59

非流动资产合计		10,286,577.26	9,120,006.95
资产总计		64,800,609.00	47,668,524.68
流动负债：			
短期借款			-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	18,060,523.68	16,364,581.27
预收款项	(十四)	2,393,091.39	2,164,487.67
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十五)	2,119,103.54	1,907,851.17
应交税费	(十六)	1,794,743.28	1,709,811.33
其他应付款			
其中：应付利息			
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		937,865.16	
流动负债合计		25,305,327.05	22,146,731.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(十七)	250,000.14	350,000.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,000.14	350,000.1

负债合计		25,555,327.19	22,496,731.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十八）	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十九）	719,432.67	719,432.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十）	3,990,134.92	2,288,786.05
一般风险准备			
未分配利润	（二十一）	24,035,714.22	11,663,574.42
归属于母公司所有者权益合计		39,245,281.81	25,171,793.14
少数股东权益			
所有者权益合计		39,245,281.81	25,171,793.14
负债和所有者权益总计		64,800,609.00	47,668,524.68

法定代表人：张建文主管会计工作负责人：张磊会计机构负责人：钱梦娴

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		96,811,639.36	85,852,893.12
其中：营业收入	（二十二）	96,811,639.36	85,852,893.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,797,226.94	67,929,677.5
其中：营业成本	（二十二）	61,541,046.14	54,994,855.34
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	（二十三）	737,322.28	803,628.72
销售费用	（二十四）	2,279,385.66	2,094,694.87

管理费用	(二十五)	5,318,009.16	4,230,350.02
研发费用	(二十六)	5,858,392.11	6,005,835.64
财务费用	(二十七)	63,071.59	-199,687.09
其中：利息费用			
利息收入		24,986.87	10,841.53
加：其他收益	(二十八)	532,533.04	408,407.68
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十九)	9,073.15	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十)	-279,751.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十一)	-1,964,432.52	-1,054,495.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,311,835.07	17,277,127.55
加：营业外收入	(三十二)	3,409.00	31,328.19
减：营业外支出	(三十三)	21,264.30	95,218.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,293,979.77	17,213,237.43
减：所得税费用	(三十四)	2,280,491.1	1,956,155.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,013,488.67	15,257,081.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,013,488.67	15,257,081.82
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		17,013,488.67	15,257,081.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,013,488.67	15,257,081.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,013,488.67	15,257,081.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.62	1.46
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.62	1.46

法定代表人：张建文 主管会计工作负责人：张磊 会计机构负责人：钱梦娴

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		90,411,153.11	93,662,394.28
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	457,519.95	350,288.69
经营活动现金流入小计		90,868,673.06	94,012,682.97
购买商品、接受劳务支付的现金		42,340,790.26	53,067,751.86
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,938,621.40	18,620,905.98
支付的各项税费		5,712,643.75	4,493,402.49
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	5,292,325.43	4,710,979.19
经营活动现金流出小计		74,284,380.84	80,893,039.52
经营活动产生的现金流量净额		16,584,292.22	13,119,643.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,009,617.54	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,009,617.54	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,401,209.12	3,638,759.52
投资支付的现金		2,000,000.00	
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	(三十五)		
投资活动现金流出小计		5,401,209.12	3,638,759.52
投资活动产生的现金流量净额		-4,391,591.58	-3,637,759.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,940,000.00	8,935,500.00
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			
筹资活动现金流出小计		2,940,000.00	8,935,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,940,000.00	-8,935,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67,766.19	200,608.5
五、现金及现金等价物净增加额		9,184,934.45	746,992.43
加：期初现金及现金等价物余额		7,606,677.95	6,859,685.52

六、期末现金及现金等价物余额		16,791,612.4	7,606,677.95
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：张建文主管会计工作负责人：张磊会计机构负责人：钱梦娴

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,500,000.00				719,432.67				2,288,786.05		11,663,574.42		25,171,793.14
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,500,000.00				719,432.67				2,288,786.05		11,663,574.42		25,171,793.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,701,348.87		12,372,139.80		14,073,488.67
（一）综合收益总额											17,013,488.67		17,013,488.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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							1,701,348.87	-4,641,348.87				-2,940,000.00
1. 提取盈余公积							1,701,348.87	-1,701,348.87				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,940,000.00			-2,940,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,500,000.00			719,432.67			3,990,134.92		24,035,714.22			39,245,281.81

项目	2018年											少数	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	综 合 收 益	储 备	公 积	般 风 险 准 备		股 东 权 益
一、上年期末余额	10,500,000.00				719,432.67				763,077.87		6,867,700.78	18,850,211.32
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,500,000.00				719,432.67				763,077.87		6,867,700.78	18,850,211.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,525,708.18		4,795,873.64	6,321,581.82
（一）综合收益总额											15,257,081.82	15,257,081.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									1,525,708.18		-10,461,208.18	-8,935,500.00
1. 提取盈余公积									1,525,708.18		-1,525,708.18	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-8,935,500.00	-8,935,500.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,500,000.00				719,432.67				2,288,786.05		11,663,574.42	25,171,793.14

法定代表人：张建文 主管会计工作负责人：张磊 会计机构负责人：钱梦娴

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

深圳市恒驱电机股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

深圳市恒驱电机股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2012年4月1日成立,由张国华、王若仰、张磊、张建文、汪哲逸、周杨共同出资设立的有限责任公司,成立时认缴注册资本总额为1,000.00万元,经多次变更后,股东变更为张国华、王若仰、张磊、张建文、汪哲逸、深圳恒驱益投资合伙企业(有限合伙),截至2019年12月31日止,公司累计注册资本总额为1,050.00万元。

公司的统一社会信用代码:91440300594342947L。

注册地:深圳市宝安区福永街道新田社区新田大道71-1号A栋3层-4层。

本公司主要经营活动为:一般经营项目是:智能控制系统电机、高效率驱动电机、中小型电机、微型电机、电机制造和测试设备、医疗设备驱动控制部件、机器人驱动控制模块、汽车驱动控制部件、模具、零部件、电子元器件、电子控制器硬件研发与销售以及软件的研发与销售;国内外贸易,货物及技术进出口。;许可经营项目是:中小型电机、微型电机、电机制造和测试设备、模具、零部件、电子元器件、控制器硬件和软件的生产;智能控制系统电机、高效率驱动电机、中小型电机、微型电机、电机制造和测试设备、医疗设备驱动控制部件、机器人驱动控制模块、汽车驱动控制部件、模具、零部件、电子元器件、电子控制器硬件的生产。

本财务报表业经公司董事会于2020年3月18日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起未来12个月内能够维持持续经营。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；

业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
 - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔金额 100 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试后未减值的采用账龄分析法计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
无信用风险组合的应收款项主要包括合并范围内应收关联方单位款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入对联营企业和合营企业的长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，以所放弃债权的

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5	19-32
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-32

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十二) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,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。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十八) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。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,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司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。初始采用参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型按照授予日的公允价值计量,并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。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。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品分为国内销售和出口销售，

a、国内销售，公司根据与客户签订的合同、订单等要求将商品送达客户指定地点，由客户验收后在送货单上签收。经签收的送货单交回财务部门，财务部门根据已签收的送货单逐单按客户归集并就货物品名、数量、金额进行核对，核对无误后确认收入实现。

b、直接出口，公司根据与客户签订的合同、订单等要求生产产品后，相关部门开出装箱单、形式发票、申报要素等资料交公司报关部门。报关部门以上原始单证申报报关出口。在办妥交单手续后财务部门根据销售订单、送货单、装箱单、形式发票和报关单等单据入账确认销售收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		18,230,488.97 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 16,364,581.27 元。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

公司于 2017 年 8 月 17 日取得编号为 GR201744200331 的高新技术企业认定证书，认定有效期为三年。已于 2017 年 12 月 19 日向深圳市国家税务局申请企业所得税优惠事项备案，本公司 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间实际执行高新技术企业的优惠企业所得税率 15%。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	38,039.69	16,941.82
银行存款	16,753,572.71	7,589,736.13
合计	16,791,612.40	7,606,677.95

注：本公司存放于平安银行账号 11014921280005 账户资金余额为人民币 31.96 元，该账户为财政资金监管户。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00
其中：结构性存款	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
合计		

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,571,385.35	937,865.16
合计	5,571,385.35	937,865.16

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	24,465,057.00	18,966,649.58
1-2 年	18,965.88	214,483.49
2-3 年	36,699.90	27,088.90
3-4 年	27,088.90	349.00
4-5 年	349.00	
5 年以上	20,214.00	20,214.00
小计	24,568,374.68	19,228,784.97
减：坏账准备	1,270,197.06	998,296.00
合计	23,298,177.62	18,230,488.97

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,568,374.68	100.00	1,270,197.06	5.17	23,298,177.62
合计	24,568,374.68	100.00	1,270,197.06		23,298,177.62

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,228,784.97	100.00	998,296.00	5.19	18,230,488.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,228,784.97	100.00	998,296.00		18,230,488.97

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,465,057.00	1,223,252.85	5.00
1-2年	18,965.88	1,896.59	10.00
2-3年	36,699.90	11,009.97	30.00
3-4年	27,088.90	13,544.45	50.00
4-5年	349.00	279.2	80.00
5年以上	20,214.00	20,214.00	100.00
合计	24,568,374.68	1,270,197.06	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	998,296.00	998,296.00	271,901.06			1,270,197.06
合计	998,296.00	998,296.00	271,901.06			1,270,197.06

4、 本期实际核销的应收账款情况

无。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市兆威机电股份有限公司	6,939,687.58	28.25	346,984.38
上海盛程科技发展有限公司	5,566,008.00	22.66	278,300.40
FIEXTRONICS MANUFACTURING (HK) LTD	4,110,345.92	16.73	205,517.30
GARDNER DENVER THOMAS PRODUCTS DIVISION	2,566,194.61	10.45	128,309.73
KNF Micro AG	833,779.59	3.39	41,688.98
合计	20,016,015.70	81.48	1,000,800.79

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,940,820.08	
已背书未到期且未终止确认应收票据	937,865.16	
合计	3,878,685.24	

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	267,459.52	99.13	113,787.65	77.55
1至2年	2,344.55	0.87	32,109.44	21.88
2至3年			835.10	0.57
3年以上				
合计	269,804.07	100.00	146,732.19	100.00

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市鑫艺匠装修有限公司	83,100.00	30.80
深圳市联合精达科技有限公司	45,760.00	16.96
深圳市松宝大家具有限公司	20,996.10	7.78
深圳市辰翔科技有限公司	18,360.39	6.81
深圳中源模具钢材有限公司	18,219.00	6.75
合计	186,435.49	69.10

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	173,424.34	33,065.44
合计	173,424.34	33,065.44

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	151,988.06	20,595.20
1至2年	20,595.20	15,000.00
2至3年	15,000.00	
3至4年		
4至5年		
5年以上	120,716.90	124,496.10
小计	308,300.16	160,091.30
减：坏账准备	134,875.82	127,025.86
合计	173,424.34	33,065.44

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	308,300.16	100.00	134,875.82	43.75	173,424.34

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	308,300.16	100.00	134,875.82		173,424.34

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	160,091.30	100.00	127,025.86	79.35	33,065.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	160,091.30	100.00	127,025.86		33,065.44

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	151,988.06	7,599.40	5.00
1-2 年	20,595.20	2,059.52	10.00
2-3 年	15,000.00	4,500.00	30.00
3-4 年	-	-	
4-5 年	-	-	
5 年以上	120,716.90	120,716.90	100.00
合计	308,300.16	134,875.82	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	127,025.86			127,025.86
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,849.96			7,849.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	134,875.82			134,875.82

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	160,091.30			160,091.30
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	148,208.86			148,208.86
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	308,300.16			308,300.16

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	127,025.86	127,025.86	7,849.96			134,875.82
合计	127,025.86	127,025.86	7,849.96			134,875.82

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	308,300.16	160,091.30
合计	308,300.16	160,091.30

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市福宁工业有限公司	押金	288,600.16	1-5 年	93.61	127,255.82
深圳鹭科万科技有限公司	押金	15,000.00	2-3 年	4.87	4,500.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金	3,000.00	5 年以上	0.97	3,000.00
深圳市昌棋能科技有限公司	押金	1,000.00	1 年以内	0.32	50.00
深圳市深特工业气体有限公司	押金	700.00	1-2 年	0.23	70.00
合计		308,300.16		100.00	134,875.82

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,473,682.09	1,641,409.31	5,832,272.78	9,827,389.26	896,396.08	8,930,993.18
库存商品	917,977.34	323,023.21	594,954.13	1,401,402.34		1,401,402.34
生产成本	1,863,852.49		1,863,852.49	1,448,664.91		1,448,664.91
委托加工物资	697,379.53		697,379.53	550,276.87		550,276.87
发出商品	113,869.14		113,869.14	197,591.26		197,591.26
合计	11,066,760.59	1,964,432.52	9,102,328.07	13,425,324.64	896,396.08	12,528,928.56

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	896,396.08	1,641,409.31		896,396.08		1,641,409.31

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	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	
库存商品		323,023.21				323,023.21
合计	896,396.08	1,964,432.52		896,396.08		1,964,432.52

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	6,639,265.12	6,186,415.66
固定资产清理		
合计	6,639,265.12	6,186,415.66

错误!未提供文档变量。
 错误!未提供文档变量。
 财务报表附注

2、固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	办公家具设备	电子仪器设备	模具	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	5,225,376.58	717,670.18	657,316.33	1,672,001.14	4,178,479.68	12,450,843.91
(2) 本期增加金额		338,501.19	326,434.67	632,804.11	1,091,446.08	2,389,186.05
—购置		338,501.19	326,434.67	588,541.18	1,091,446.08	2,344,923.12
—在建工程转入				44,262.93		44,262.93
—.....						
(3) 本期减少金额		89,762.00	38,770.72		96,581.19	225,113.91
—处置或报废		89,762.00	38,770.72		96,581.19	225,113.91
—.....						
(4) 期末余额	5,225,376.58	966,409.37	944,980.28	2,304,805.25	5,173,344.57	14,614,916.05
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	1,685,557.95	497,600.37	460,207.19	610,668.23	3,010,394.51	6,264,428.25
(2) 本期增加金额	540,067.48	109,670.79	95,395.24	470,017.76	700,050.82	1,915,202.09
—计提	540,067.48	109,670.79	95,395.24	470,017.76	700,050.82	1,915,202.09
—.....						
(3) 本期减少金额		85,273.90	36,832.18		81,873.33	203,979.41
—处置或报废		85,273.90	36,832.18		81,873.33	203,979.41
—.....						
(4) 期末余额	2,225,625.43	521,997.26	518,770.25	1,080,685.99	3,628,572.00	7,975,650.93
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
—.....						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—.....						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	2,999,751.15	444,412.11	426,210.03	1,224,119.26	1,544,772.57	6,639,265.12
(2) 上年年末账面价值	3,539,818.63	220,069.81	197,109.14	1,061,332.91	1,168,085.17	6,186,415.66

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

3、暂时闲置的固定资产

无。

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

5、通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

6、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
自制固定资产	73,554.98	44,262.93
合计	73,554.98	44,262.93

(十一) 无形资产

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	1,583,133.06	1,583,133.06
(2) 本期增加金额	219,655.17	219,655.17
—购置	219,655.17	219,655.17
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,802,788.23	1,802,788.23
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	254,668.03	254,668.03
(2) 本期增加金额	206,060.38	206,060.38
—计提	206,060.38	206,060.38

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	460,728.41	460,728.41
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,342,059.82	1,342,059.82
(2) 年初账面价值	1,328,465.03	1,328,465.03

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修	1,400.23	554,645.68	35,098.79		520,947.12
网站建设	1,769.02		1,769.02		
其他	3,460.80		1,483.20		1,977.60
合计	6,630.05	554,645.68	38,351.01		522,924.72

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	3,369,505.40	505,425.81	2,021,717.94	303,257.69
合计	3,369,505.40	505,425.81	2,021,717.94	303,257.69

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	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、模具款	1,203,346.81		1,203,346.81	1,250,975.59		1,250,975.59

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,203,346.81		1,203,346.81	1,250,975.59		1,250,975.59

(十五) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	17,949,930.92	16,364,581.27
应付设备款	110,592.76	
合计	18,060,523.68	16,364,581.27

(十六) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	2,393,091.39	2,164,487.67
合计	2,393,091.39	2,164,487.67

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,907,851.17	19,953,085.52	19,741,833.15	2,119,103.54
离职后福利-设定提存计划		1,101,498.89	1,101,498.89	
辞退福利		34,000.00	34,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	1,907,851.17	21,088,584.41	20,877,332.04	2,119,103.54

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,907,851.17	19,545,757.18	19,334,504.81	2,119,103.54
(2) 职工福利费		85,266.07	85,266.07	
(3) 社会保险费		225,937.27	225,937.27	
其中：医疗保险费		166,037.59	166,037.59	
工伤保险费		23,690.43	23,690.43	
生育保险费		36,209.25	36,209.25	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
.....				
(4) 住房公积金		96,125.00	96,125.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,907,851.17	19,953,085.52	19,741,833.15	2,119,103.54

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,060,827.16	1,060,827.16	
失业保险费		40,671.73	40,671.73	
合计		1,101,498.89	1,101,498.89	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	637,270.68	794,612.94
城建税	55,282.50	93,040.03
教育费附加	23,692.49	39,874.29
地方教育费附加	15,794.99	26,582.86
企业所得税	1,062,667.38	694,376.61
个人所得税	35.24	61,324.60
合计	1,794,743.28	1,709,811.33

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期且未终止确认应收票据	937,865.16	
合计	937,865.16	

(二十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	350,000.10		99,999.96	250,000.14	
合计	350,000.10		99,999.96	250,000.14	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
直流电机的研发及应用补贴	350,000.10		99,999.96		250,000.14	与资产相关
合计	350,000.10		99,999.96		250,000.14	

(二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,500,000.00						10,500,000.00

(二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	219,432.67			219,432.67
其他资本公积	500,000.00			500,000.00
合计	719,432.67			719,432.67

(二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,288,786.05	1,701,348.87		3,990,134.92
合计	2,288,786.05	1,701,348.87		3,990,134.92

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	11,733,971.71	6,867,700.78
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	11,733,971.71	6,867,700.78
加: 本期净利润	17,013,488.67	15,257,081.82
减: 提取法定盈余公积	1,701,348.87	1,525,708.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,940,000.00	8,935,500.00
转作股本的普通股股利		
.....		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	24,035,714.22	11,663,574.42

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,752,735.28	61,262,232.77	84,830,230.72	54,499,465.52
其他业务	1,058,904.08	278,813.37	1,022,662.40	495,389.82
合计	96,811,639.36	61,541,046.14	85,852,893.12	54,994,855.34

主营业务收入（按产品）：

项目	本期金额	上期金额
其中：直流电机产品	95,752,735.28	84,830,230.72
合计	95,752,735.28	84,830,230.72

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	414,129.60	453,466.71
教育费附加	177,484.11	194,342.90
地方教育费附加	118,322.77	129,561.91
印花税	27,385.80	26,257.20
合计	737,322.28	803,628.72

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,102,061.19	1,007,905.20
运费	359,881.48	353,833.50
招待费	254,162.32	231,037.23
其他费用	182,145.62	92,088.77
广告宣传、营销费	181,705.83	147,635.37
差旅费	55,346.79	58,758.15
售后服务费	77,880.95	91,506.05
车辆使用费	51,575.29	70,594.48
租金	10,862.17	10,772.40
折旧费	1,995.00	23,488.28

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
待摊费用摊销	1,769.02	7,075.44
合计	2,279,385.66	2,094,694.87

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,573,617.50	2,501,714.34
租金、物业费、水电费、清理费	965,883.08	437,455.06
审计、上市、税审费	469,855.20	493,410.88
知识产权费、服务费	422,229.34	221,185.08
装修费、待摊费用摊销	178,917.18	129,776.08
车辆、交通费用	162,540.19	169,257.83
折旧费	133,637.35	31,355.45
办公费	125,647.30	92,128.28
其他费用	114,382.60	25,256.85
通信费	77,298.94	61,826.44
招待费	65,539.48	40,216.23
差旅费	28,461.00	26,767.50
合计	5,318,009.16	4,230,350.02

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,170,900.77	3,854,539.71
材料、工程费	1,067,980.04	1,530,922.05
租金	231,095.12	229,185.24
其他费用	189,696.02	226,621.34
折旧费	105,339.43	83,894.05
差旅费	93,380.73	80,673.25
合计	5,858,392.11	6,005,835.64

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
减：利息收入	24,986.87	10,841.53
汇兑损益	67,766.19	-200,608.50
手续费等	20,292.27	11,762.94

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
合计	63,071.59	-199,687.09

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	532,533.04	408,407.68
合计	532,533.04	408,407.68

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
深圳市科技创新委员会企业研发资助拨款	219,000.00	92,000.00	与收益相关
直流电机的研发及应用补贴	99,999.96	99,999.96	与资产相关
深圳市宝安区科技创新局研发孵化类科技创新券项目	95,548.50		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会技术改造投资补贴	70,000.00		与收益相关
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	42,984.58	40,307.72	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会专利申请资助	5,000.00		与收益相关
深圳市宝安区科技创新局信息化项目补贴		133,300.00	与收益相关
深圳市宝安区科技创新局宝安区国家高新技术企业补贴		30,000.00	与收益相关
深圳市中小企业服务署展会补贴		12,800.00	与收益相关
合计	532,533.04	408,407.68	

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
结构性存款的投资收益	9,073.15	
合计	9,073.15	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	271,901.06
其他应收款坏账损失	7,849.96
合计	279,751.02

(三十四) 资产减值损失

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		180,653.74
存货跌价损失	1,964,432.52	873,842.01
合计	1,964,432.52	1,054,495.75

(三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,409.00	31,328.19	3,409.00
合计	3,409.00	31,328.19	3,409.00

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	21,134.50	85,461.13	21,134.50
其他	129.80	9,757.18	129.80
合计	21,264.30	95,218.31	21,264.30

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,482,659.22	2,026,423.92
递延所得税费用	-202,168.12	-70,268.31
合计	2,280,491.10	1,956,155.61

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	19,293,979.77
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,894,096.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,182.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
加计扣除	-632,787.97
所得税费用	2,280,491.10

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(三十八) 现金流量表项目

2、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	24,986.87	10,841.53
收到的政府补助	432,533.08	339,447.16
合计	457,519.95	350,288.69

3、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	1,173,846.27	1,061,818.19
管理费用	3,949,978.03	3,621,839.68
财务费用	20,292.27	11,762.94
往来款项及其它	148,208.86	15,558.38
合计	5,292,325.43	4,710,979.19

4、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
结构性存款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

5、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
结构性存款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

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	17,013,488.67	15,257,081.82
加：信用减值损失	279,751.02	
资产减值准备	1,964,432.52	1,054,495.75
固定资产折旧	1,915,202.09	1,499,188.39
无形资产摊销	206,060.38	118,252.98
长期待摊费用摊销	38,351.01	25,364.76

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	本期金额	上期金额
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)	21,134.50	85,172.38
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	67,766.19	-200,608.50
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,073.15	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-202,168.12	-70,268.31
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,462,167.97	-3,339,671.86
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-9,486,931.07	-2,637,696.01
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	3,314,110.21	1,914,372.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,584,292.22	13,119,643.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	16,791,612.40	7,606,677.95
减：现金的期初余额	7,606,677.95	6,859,685.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,184,934.45	746,992.43

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	16,791,612.40	7,606,677.95
其中：库存现金	38,039.69	16,941.82
可随时用于支付的银行存款	16,753,572.71	7,589,736.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,791,612.40	7,606,677.95

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(四十) 外币货币性项目

3、 外币货币性项目

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			5,436,445.71
其中：美元	779,284.64	6.9762	5,436,445.51
欧元			
港币	0.22	0.8958	0.20
应收账款			9,321,618.53
其中：美元	1,336,202.88	6.9762	9,321,618.53
欧元			
港币			
预收账款			1,047,761.34
其中：美元	150,190.84	6.9762	1,047,761.34
欧元			
港币			

(四十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
直流电机的研发及应用补贴	500,000.00	递延收益	99,999.96	99,999.96	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
深圳市科技创新委员会企业研发资助拨款	219,000.00	219,000.00	92,000.00	其他收益
深圳市宝安区科技创新局研发孵化类科技创新券项目	95,548.50	95,548.50		其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会技术	70,000.00	70,000.00		其他收益

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
改造投资补贴				
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	42,984.58	42,984.58	40,307.72	其他收益
深圳市市场和质量监督管理委员会专利申请资助	5,000.00	5,000.00		其他收益
深圳市宝安区科技创新局信息化项目补贴			133,300.00	其他收益
深圳市宝安区科技创新局宝安区国家高新技术企业补贴			30,000.00	其他收益
深圳市中小企业服务署展会补贴			12,800.00	其他收益
合计	432,533.08	432,533.08	308,407.72	

六、工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前不存在借款。

(2) 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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,436,445.51	0.20	5,436,445.71	1,931,990.73	0.19	1,931,990.92
应收账款	9,321,618.53		9,321,618.53	4,107,121.45		4,107,121.45
合计	14,758,064.04	0.20	14,758,064.24	6,039,112.18	0.19	6,039,112.37

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，则公司将增加或减少净利润 474,155.40 元（2018 年 12 月 31 日：410,245.83 元）。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
应付账款	17,943,145.72	44,505.17	19,562.75	53,310.04		18,060,523.68
合计	17,943,145.72	44,505.17	19,562.75	53,310.04		18,060,523.68

项目	上年年末余额					合计
	1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上		
应付账款	16,291,278.66	19,862.75	40,059.61	13,380.25		16,364,581.27
合计	16,291,278.66	19,862.75	40,059.61	13,380.25		16,364,581.27

七、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

股东名称	对本公司的直接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
张建文	50.48	55.24

注：控股股东张建文通过其直接持有的公司 50.48%股份,以及担任深圳恒驱益投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人间接控制的 4.76%表决权股份。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
环宇集团（南京）有限公司	公司董事王拓宇担任董事的公司
环宇集团浙江高科股份有限公司	公司董事王拓宇担任董事长的公司
深圳市恒钰电机智能科技有限公司	监事陈亚涛担任法人的公司

注：监事陈亚涛已于 2019 年 1 月 31 日退出。

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
环宇集团（南京）有限公司	销售商品		2,460,206.87
环宇集团浙江高科股份有限公司	销售商品	-10,782.05	
深圳市恒钰电机智能科技有限公司	销售商品	11,419.18	6,332.84

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	环宇集团（南京）有限公司			589,640.00	29,482.00
	环宇集团浙江高科股份有限公司			28,900.00	2,890.00

八、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

无。

（二）利润分配情况

2019年12月25日，根据股东会决议和修改后的章程规定，本公司拟以现有总股本10,500,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派送红股10股，共计送股10,500,000.00股，本次方案实施后，公司总股本将由10,500,000.00股增至21,000,000.00股。实际分配结果已经中国证券登记结算有限公司核算登记，本次送股股份到账日为2020年1月8日，公司已于2020年3月3日对本次增加注册资本1,050.00万元办理了工商备案登记手续。

九、其他重要事项

2020年1月，根据深圳恒驱益投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“恒驱益合伙企业”）合伙企业决议，合伙人张建文将其所占恒驱益合伙企业55.9%的出资额（对应认缴注册资本额55.9万元）转让给恒驱电机15名员工，该合伙企业已于2020年1月13日办理工商变更登记。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,134.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	532,533.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,073.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,279.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	523,750.89	
所得税影响额	-78,562.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	445,188.26	

（二）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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	53.23	1.62	1.62
扣除非经常性损益后的净利润	51.84	1.58	1.58

深圳市恒驱电机股份有限公司
(加盖公章)

2021年4月27日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

文件备置地址:

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