



科力尔电机集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-018

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人聂鹏举、主管会计工作负责人宋子凡及会计机构负责人(会计主管人员)肖守峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素。

(1) 原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为漆包线（其主要原材料为铜）、硅钢等，原材料价格波动对公司产品成本的影响较大，如果原材料价格出现大幅波动，将对公司经营业绩造成较大影响。目前全球经济形势动荡不稳，如主要原材料价格在未来继续大幅上涨，将对公司业绩造成不利影响。公司通过销售价格联动，适时开展锁定部分材料成本，加强新产品开发，提高新产品的附加值和新产品销售比例等一系列措施，进一步规避原材料价格波动风险。

(2) 汇率波动风险

目前，公司产品出口销售收入占主营业务收入的比例接近 70%，产品主要

出口至欧洲和美洲，主要以美元、欧元计价，因此人民币汇率的波动对公司的利润会产生一定的影响。公司通过调整外汇策略并开展远期结售汇业务，尽可能规避汇兑损失风险。

（3）应收账款风险

2019年12月末公司应收账款为14,511.20万元，占总资产的比例为17.28%。如客户自身经营不善或发生财务困难，将存在部分应收账款发生坏账的风险，进而对公司业绩产生不利影响。公司通过执行严格的应收账款管理制度和风险防范措施，超过99%的应收账款账龄均在一年以内，已经按谨慎性原则计提应收账款坏账准备，尽可能避免应收账款风险。

（4）人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，在不断扩大现有产品规模的基础上，加强新产品的研发和产业化，并有通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的快速发展对人力资源提出了更高的要求，且近年来，我国人工成本呈较快增长趋势，给企业带来较大的经营压力，成为影响企业发展的重要因素。公司通过制定科学的人力资源规划，加强招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适合公司未来发展的人才队伍，做好人才储备，同时加快自动化、智能化技术改造，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

（5）市场竞争风险

目前我国电机及智能驱控系统行业集中度不高，企业数量众多，行业处于完全竞争状态，产品竞争激烈，如果公司的市场竞争力下降，会对公司的经营业绩造成较大影响。公司通过不断加大研发投入和对生产工艺的持续改造，保

持公司的核心竞争力，并加强市场的售前和售后服务，加快完善海外营销网络，有效提高产品的性能、品质和客户忠诚度，拓展新的应用领域和扩大销售规模。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配方案实施时股权登记日的应分配股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.5 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	7
第三节公司业务概要	12
第四节经营情况讨论与分析	16
第五节重要事项	31
第六节股份变动及股东情况	44
第七节优先股相关情况	50
第八节可转换公司债券相关情况	51
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第十节公司治理	58
第十一节公司债券相关情况	64
第十二节 财务报告	65
第十三节 备查文件目录	165

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所 、交易所	指	深圳证券交易所
科力尔、公司、本公司	指	科力尔电机集团股份有限公司
科力尔有限	指	公司前身、湖南科力尔电机有限公司
深圳运营中心，运营中心	指	科力尔电机集团股份有限公司深圳运营中心、公司分公司
深圳研发中心、研发中心	指	科力尔电机集团股份有限公司深圳研发中心、公司分公司
科力尔投控	指	深圳市科力尔投资控股有限公司，系公司全资子公司
科力尔运动控制	指	深圳市科力尔运动控制技术有限公司，系公司全资孙公司
深圳科力尔电机	指	深圳市科力尔电机有限公司，原公司全资子公司，2019 年 12 月，通过股权转让给公司全资子公司科力尔投控，现为公司全资孙公司
永州科力尔	指	原永州市科达精密制造有限公司，2019 年 6 月更名为"永州市科力尔电机有限公司"，系公司的全资子公司
祁阳科力尔	指	原祁阳县恒杰机电有限公司，2019 年 6 月更名为"祁阳县科力尔电机有限公司"，系公司的全资子公司
德和工贸	指	祁阳县德和工贸有限公司
永州科旺	指	永州市科旺投资中心（有限合伙），公司股东
科力尔基金会	指	祁阳县科力尔慈善基金会
报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科力尔	股票代码	002892
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科力尔电机集团股份有限公司		
公司的中文简称	科力尔		
公司的外文名称（如有）	KELI MOTOR GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELI		
公司的法定代表人	聂鹏举		
注册地址	湖南省祁阳县黎家坪镇南正北路 49 号		
注册地址的邮政编码	426181		
办公地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 9 栋 B3 座 5 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.kelimotor.com		
电子信箱	stock@kelimotor.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟	肖仙跃
联系地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 9 栋 B3 座 5 楼	深圳市南山区深圳湾科技生态园 9 栋 B3 座 5 楼
电话	0755-81958899-8136	0755-81958899-8136
传真	0755-81858899	0755-81858899
电子信箱	stock@kelimotor.com	stock@kelimotor.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区深圳湾科技生态园 9 栋 B3 座 5 楼证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91431100561723591P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	黄绍煌、竺启明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	深圳市福田区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 写字楼 52 层	张华辉、贾晓斌	2017.08.17-2019.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	850,699,408.22	720,920,717.25	720,920,717.25	18.00%	591,659,441.43	591,659,441.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,054,727.38	69,557,135.50	69,557,135.50	26.59%	65,446,333.71	65,446,333.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,477,058.62	60,266,685.21	60,266,685.21	31.88%	54,852,606.09	54,852,606.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,934,326.14	58,222,453.24	58,222,453.24	32.14%	45,078,096.64	46,078,096.64
基本每股收益（元/股）	0.6196	0.4894	0.4894	26.60%	0.4605	0.4605
稀释每股收益（元/股）	0.6196	0.4894	0.4894	26.60%	0.4605	0.4605

加权平均净资产收益率	13.49%	11.68%	11.68%	1.81%	18.24%	18.24%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	839,673,277.70	747,918,909.23	747,918,909.23	12.27%	674,795,881.94	674,795,881.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	684,633,415.66	625,838,688.28	625,838,688.28	9.39%	566,815,146.50	566,815,146.50

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

政府补助会计政策变更对 2017 年度现金流量进行追溯调整。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	180,014,755.03	219,059,786.86	234,554,600.53	217,070,265.80
归属于上市公司股东的净利润	22,362,632.13	20,625,136.63	25,463,791.67	19,603,166.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,607,596.50	16,263,620.21	22,255,154.97	19,350,686.94
经营活动产生的现金流量净额	23,359,691.86	-1,218,608.61	16,293,870.88	38,499,372.01

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,360.79	-133,596.62	93,722.76	
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）	3,295,848.87	4,318,599.71	7,427,334.31	
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				
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	7,223,503.50	6,503,387.71	4,516,836.16	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
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	-327,460.50	185,028.97	462,380.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,549.22	61,219.98		
减：所得税影响额	1,621,411.54	1,644,189.46	1,906,546.16	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	8,577,668.76	9,290,450.29	10,593,727.62	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务及经营模式

1、公司的主营业务

公司自设立以来，一直专注于电机与智能驱控技术的开发、生产与销售，致力于成为全球顶尖的电机与智能驱控技术提供商，公司以电机技术、材料技术、驱动技术、控制技术、微电子技术、传感技术等为基础，依托优秀的设计研发能力和强大的生产制造能力，逐步向驱动、控制等领域延伸发展，所生产的产品广泛应用于家用电器、办公自动化、安防监控、医疗器械、3D打印、锂电池设备、机器人与工业自动化设备等多个领域。

2、公司的主要产品及其用途

公司主要产品包括智能家居类产品、健康与护理类产品和运动控制类产品。

智能家居类包括：罩极电机、贯流风机、串激电机、直流无刷电机、泵类等，广泛应用于烤箱、冰箱、换气扇、洗衣机、暖风机、微波炉、商用空调、空气炸锅、空气净化器、咖啡机等。

健康与护理类产品包括：罩极电机、串激电机、直流无刷电机等，广泛应用于医疗雾化器、电吹风、食物搅拌机、果汁机、豆浆机等。

运动控制类产品包括：伺服电机、编码器、驱动器、直流无刷电机、步进电机等，广泛应用于3D打印机、安防监控、机器人、5G基站、高端数控机床、自动化生产线、电子加工设备、锂电池加工设备、医疗器械制造设备、激光加工设备、办公自动化与工业自动化等领域。

3、公司的经营模式

(1) 研发模式

公司秉承“科学技术是第一生产力”，以科技创新驱动发展，在湖南、深圳均设有研发中心，聚集大量优秀的行业高端人才，坚持以自主研发为主、合作开发及引进创新为辅的研发模式，促进产品的技术水平不断提升及新产品、新市场的拓展。

在电机与驱动、智能控制的前沿技术方面，与哈尔滨工业大学、东华大学、台湾工研院等科研院所合作，并与瑞士、日本等国外科研机构建立联系，不断提升公司的研发实力和技术储备。

(2) 采购模式

公司与行业内优秀的供应商建立了“互惠互利、合作共赢”的合作关系。对采购需求量较大的硅钢、漆包线等，由集团公司进行集中管理降低采购成本，集团进行供应商的遴选，各子公司单独采购；对其他原材料供应商，通过质量、价格、交期、服务等因素进行综合评审，一般同一种材料的采购至少确定两家以上的优质供应商。

(3) 生产模式

公司主要采取“以销定产”的方式进行生产，根据客户下达的订单安排生产。为满足规模化生产和客户个性化需求，公司采用自动化生产和柔性化生产相结合的方式组织生产，保证公司快速响应客户多样化的需求。公司推行全面质量管理和精益化生产，引入ERP系统实现配料、加工、装配等生产全流程的实时监控，在保证优质产品的同时，有效地提高生产能力和效率、降低库存和制造成本。

(4) 销售模式

公司在深圳设有运营中心，负责公司的销售和运营管理。公司销售通过自有销售网络采用直接销售模式，大部分客户采取签订年度销售协议的方式，预先确定价格、付款条件、质量保证等条款，再以订单形式提出交货需求，小部分客户采取单批采购定价销售的方式。为达到快速响应市场需求，做好贴心服务，国内在主要客户集中区域设有销售服务网点，国外在美国和意大利设有营销代表处。

报告期内，公司的主营业务、主要产品和经营模式未发生变化。

4、主要的业绩驱动因素

(1) 产业政策驱动

目前我国制造业正面临转型升级和提升自动化与智能化生产阶段，“十三五规划”明确提出：加快建设制造强国，实施《中国制造2025》，加快发展新型制造业，实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备等。工业和信息化部、发展改革委、财政部印发了《机器人产业发展规划（2016—2020年）》的通知，全面提升高精减速器、高性能机器人专用伺服电机和驱动器、高速高性能控制器、传感器、末端执行器等五大关键零部件的质量稳定性和批量生产能力，突破技术壁垒，打破长期依赖进口的局面。这意味着我国自动化与智能化设备在中长期都会有较好的发展前景，从而对工业自动化产品和核心零部件的市场需求形成了强有力的政策驱动。

2019年1月，国家发改委、工信部、民政部、财政部等11个部委共同印发《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案(2019年)》，披露了国家对于刺激家电消费的具体措施和手段：加强引导支持，带动新品消费，鼓励地方政府从支持绿色、智能家电销售和促进家电产品更新换代两个层面，出台相应的家电补贴举措。2019年6月，国家发改委、生态环境部、商务部三部委联合印发《推动重点消费品更新升级畅通资源循环利用实施方案（2019-2020年）》，从产品供给、更新升级、使用环境、循环利用等4个方面，提出27条措施，推动汽车、家电、消费电子产品更新升级，促进旧产品循环利用，促进家电的消费和发展。

（2）自身发展驱动

公司持续加大研发投入，完善产业布局，逐步向机器人、工业自动化和人工智能领域转型升级。在智能家居领域国际、国内业务进一步扩大的基础上，3D打印、5G基站、医疗器械、安防监控、机器人、锂电池制造设备、电子制造设备、工业自动化等新兴市场不断拓展，为公司增添发展新动能，促进公司稳健、科学、持续发展。

（二）报告期公司所属行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、公司所属行业发展阶段

电机及智能驱控系统作为电能转换为动能的核心部件，在智能家居、办公自动化、安防监控、机器人、电子制造设备、工业自动化、医疗器械、航空航天、军工等各领域得到了广泛的应用，随着全球经济的不断发展和科技进步，以及人民生活水平的不断提高，电机及智能驱控系统行业仍处于稳定增长的发展阶段。

（1）智能家居类电机行业发展状况

作为公司罩极电机、贯流风机、串激电机、直流无刷电机、泵类主要配套的智能家居行业，随着全国城镇化率不断提升、消费观念不断更新、新兴智能家居产品的发展，如烤箱、空气净化器、空气炸锅、面包机、咖啡机等产品市场快速增长。中怡康分析认为，厨卫电器以及厨房小家电处于成长期后期，预计还能保持 5%-10%的较高增长速度，还未普及的洗碗机、嵌入式微波炉、蒸气炉、烤箱等产品会保持高增长趋势。家电行业特别是厨房家电市场的持续稳定增长以及智能家居产品的更新换代将为智能家居类电机带来了巨大的市场需求。

（2）机器人及工业自动化伺服系统行业发展状况

以智能制造为主的第四次工业革命，工业自动化是其实现的重要前提之一，工业自动化的实现基础是以机器人为代表的基础硬件及配套软件。随着我国人工成本快速上升，为降低企业成本，弥补高劳动力成本带来的短板，企业加快生产制造自动化、半自动化升级速度，近年来我国机器人和自动化设备行业保持了较快增长。

机器人和自动化设备在中国的销售增长将保持高速增长态势，咨询机构IDC最新数据显示，中国将是全球最大的机器人市场，预计到2022年占全球总量的38%，2019年，我国机器人系统近一半的支出集中在离散制造业，包括汽车、电子、金属加工等，市场规模超过167亿美元，其次是流程制造、医疗、零售业和消费类。作为机器人和工业自动化设备的核心部件伺服系统，目前中高端市场基本上被日系、欧系企业所垄断，国产替代空间巨大。根据前瞻产业研究院的分析，伺服系统行业下游应用行业随高精设备需求的不断提升，广泛应用于机器人、高端数控机床、自动化生产线、电子加工设备、锂电池加工设备、医疗器械制造设备、激光加工设备、办公自动化与工业自动化等领域，我国伺服市场处于成长阶段，增长空间大，且增长速度明显，预计2020年伺服系统市场规模将接近200亿元。

（3）3D打印机电机行业发展状况

3D打印是以数字模型为基础，将材料逐层堆积制造出实体物品的新兴制造技术，将对传统的工艺流程、生产线、工厂模式、产业链组合产生深刻影响，是制造业有代表性的颠覆性技术。全球3D打印正火热，由于中国引进3D打印技术较晚，与国外有一定差距，但近年来也得到快速发展。目前，中国的3D打印应用主要集中在家电及电子消费品、模具检测、医疗及牙科正畸、汽车及其他交通工具、航空航天等领域。据《2019年3D打印行业市场前景及投资研究报告》显示，2018年中

国3D打印市场规模达到23.6亿元，同比增长近42%。伴随着中国3D打印技术的相应成熟，在航天航空，汽车等行业需求将持续增加，预计2019年中国3D打印市场规模将近30亿元，为高性能伺服系统和步进电机提供巨大的潜力市场。

2、行业周期性特点

近年来，电力电子、微电子、计算机、控制、总线通讯、5G网络等技术得到迅猛发展，电机及智能驱控技术正在进入一个新的发展阶段，发展趋势逐步向节能环保、机电一体化、智能化、网络化和高可靠性方向发展，由于应用领域非常广阔，行业没有明显的周期性特征，但总体会受到全球经济发展的大环境影响。

3、公司所处的行业地位

公司有着二十多年的电机及智能驱控技术的研发和制造经验，是国家高新技术企业、省级企业技术中心、湖南名牌产品，掌握了电机、驱动系统、智能控制系统的核心技术，产品性能达到国际先进水平，定位于全球中高端市场，有强大的品牌和客户影响力，罩极电机产销量在全球处于领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司无长期股权投资项目。
固定资产	报告期内公司固定资产较期初增长比例 11.08%，主要原因系各募集资金项目生产设备购置。
无形资产	报告期内无形资产较期初增加 53.25 万元，增长比例 8.05%，是购置软件费扣除无形资产摊销后增加净额。
在建工程	报告期内减少 876.58 万元，达到预定可使用状态工程项目结转固定资产减少了部分在建工程。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌与客户资源优势

公司主要为全球高端客户供应电机及智能驱控系统，市场遍及全球，如加拿大、美国、澳大利亚、欧洲、亚太等国家与地区。多年以来，公司凭借优异的产品品质和优质的服务成为伊莱克斯（Electrolux）、惠而浦（Whirlpool）、通用电气（GE）、阿瑟力克（Arcelik）、松下（Panasonic）、美的、海信等国内外知名家电企业的重要供应商。在与这些客户的长期稳定合作过程中，积极参与客户的协同研发与设计，在新产品开发、原有产品改进等方面能为客户提供持续、优质的贴身服务，具备快速反应客户需求的能力，推动了公司销售收入的持续稳定增长，并在全球市场形成了良好的品牌影响力，为公司进一步拓展市场奠定了坚实的基础。

2、技术创新与人才优势

公司在电机及智能驱控系统的研发、生产过程中，针对产品的可靠性、长寿命、低噪音、智能驱动与控制系统等关键技术课题进行了长期的专项研发，拥有了多项核心技术，在产品可靠性、低噪音、使用寿命等关键性能指标上已达到国际先进水平。

公司在深圳建立了研发中心与运营中心，借助深圳这个高端人才聚集区，公司引进了大量行业高端人才，公司的研发团队、营销团队、制造团队、管理团队稳定，为公司的长期稳定发展提供了有力的保障。

另外，在电机及智能驱控系统的前沿技术，特别是在高性能伺服电机驱动与控制系统的研发方面，公司与瑞士、日本的科研机构建立了联系，并与哈尔滨工业大学、东华大学、西安微电机研究所、台湾工研院等科研院所合作，以国际一流标准打造公司的核心竞争力。

3、产品品质优势

公司作为全球高端客户的供应商，一直高度重视产品品质的提升，基于公司良好的产品品质、完备的软硬件检测设施和严格的质量控制体系，先后通过了中国CCC认证、美国UL认证、德国VDE和TUV认证，以及ISO9001质量体系认证、ISO14001环境体系认证。同时，公司产品通过了诸多国际知名电器生产企业的产品检测及验证，如通用电气公司（GE）按照航空标准对公司产品进行的检测。公司的实验室获得了UL认证公司的WTDP（目击实验室）证书，是国内少数拥有此认证证书的电机制造商之一。

4、规模生产与成本优势

公司各类产品具备大规模生产的能力，持续推进精益化生产和自动化改造，有效地节约了人工成本，提高了产品质量的一致性，凭借规模效应和良好的成本管控能力，公司产品具有较大的成本优势，并能够更加灵活的组织生产，满足市场快速变化的需求，保证客户大批量订单的交货。

5、管理优势

公司通过引入专业管理咨询机构和信息化升级改造，经过多年的管理创新和发展，公司在战略规划、研发管理、事业部运作、供应链管理等方面有着一定的管理优势。公司优化管理流程建立了健全的管理体系，通过OA系统、ERP系统、PDM系统等信息化平台，提高了工作效率和管控能力，降低了管理成本。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年,受国际贸易壁垒增加和地缘政治紧张局势加剧的影响,全球经济增速继续下滑。面对中美贸易争端等复杂的国际形势,我国统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作,经济运行总体平稳,继续保持稳健的态势,经济结构持续优化升级,但仍然面临较大的经济下行压力。

面对国内外复杂严峻的经济形势和挑战,公司加快推行集团化发展和“人才发展战略”,坚持稳健科学发展的经营理念,紧紧围绕年度经营目标,着力推动高质量发展。公司以技术创新和产品研发为导向,加大研发投入,提升公司核心竞争力,进一步优化产品结构,加大市场开拓力度,推行差异化竞争策略。报告期内,公司生产经营稳步增长,企业管理持续加强,财务状况保持稳健,可持续发展能力得以巩固和增强。

2019年,公司实现营业收入85,069.94万元,较上年同期增长18%;实现营业利润10,011.18万元,较上年同期增长29.04%;实现利润总额10,023.07万元,较上年同期增长27.38%;实现归属于上市公司股东的净利润8,805.47万元,较上年同期增长26.59%。截至2019年12月31日,公司总资产83,967.33万元,比年初增长12.27%;归属于上市公司股东的所有者权益68,463.34万元,比年初增长9.39%,公司财务状况良好。

1、优化公司组织结构,推行集团化发展模式

2019年公司更名为“科力尔电机集团股份有限公司”,在深圳湾科技生态园建立深圳运营中心,优化和完善集团管控职能,设立深圳市科力尔投资控股有限公司作为深圳产业发展的控股平台,成立了工控事业部、泵类事业部、直流无刷事业部等,立足电机及智能驱控主业,推动产品多元化发展。

2、内外销市场稳步增长,产销量创历史新高

公司继续坚持市场为导向,各部门紧紧围绕市场需求,通力协作,加强与核心客户的深度合作,在保持外销市场稳步增长的基础上,重点开拓国内市场,以国内高端品牌家电为主,优化客户结构,进一步扩大市场。报告期内,国外区域实现销售收入57,911.75万元,同比增长19.60%;国内区域实现销售收入25,153.05万元,同比增长15.26%,公司各类电机产量和销量都保持稳步提升,再创历史新高。

3、加大研发投入,拓宽新的应用领域,再添发展后劲。

借助深圳研发中心引进了一大批高端研发人才,成功开发一系列新产品,持续在智能家居、医疗器械、3D打印、机器人及电子制造设备、锂电池制造设备、数控机床、纺织机械等自动化设备的细分市场不断拓展,产销量持续增长,进一步提升公司市场份额。一批新产品、新技术的储备和细分市场的拓展,为公司带来更大的发展空间。

4、推动管理升级,提升经营效益

公司着力提质增效,大力推动自动化升级,启动精益化生产与MES信息化建设。通过定子自动化生产、转子自动化生产、支架自动化生产和线包总装连续流生产等精益化项目的实施,持续深化制造水平升级,有效提升了公司产能、改善产品品质,公司的基础管理进一步增强。

5、严格规范运作,完善公司治理

公司严格按照相关法律法规、制度和规则的要求规范运作,努力做好信息披露工作,强化募集资金管理,有序推进募投项目建设,推动公司制度化建设和规范运作,进一步优化公司法人治理结构。报告期内,公司秉承稳健的发展理念,严格控制风险,截至报告期末,公司无银行贷款、大股东无股票质押,始终保持良好的现金流和低负债水平。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	850,699,408.22	100%	720,920,717.25	100%	18.00%
分行业					
智能控制电子及电机	807,330,721.02	94.90%	686,257,734.02	95.19%	26.46%
工业自动化、机器人&3D 打印	43,368,687.20	5.10%	34,662,983.23	4.81%	10.80%
分产品					
智能家居类产品	602,184,977.40	70.79%	509,666,897.95	70.70%	18.15%
健康与护理类产品	185,094,386.20	21.76%	158,122,860.35	21.93%	17.06%
运动控制类产品	43,368,687.20	5.10%	34,662,983.23	4.81%	10.80%
其他业务收入	20,051,357.42	2.36%	18,467,975.72	2.56%	8.57%
分地区					
国内地区	251,530,524.70	29.57%	218,222,538.87	30.27%	15.26%
国外地区	579,117,526.10	68.08%	484,230,202.66	67.17%	19.60%
其他业务收入	20,051,357.42	2.36%	18,467,975.72	2.56%	8.57%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能控制电子及电机	807,330,721.02	615,978,760.62	23.70%	17.64%	15.35%	1.52%
分产品						
智能家居类产品	602,184,977.40	450,556,350.23	25.18%	18.15%	16.09%	1.33%
健康与护理类产品	185,094,386.20	163,125,798.73	11.87%	17.06%	12.81%	3.32%

分地区						
国内地区	251,530,524.70	203,094,877.68	19.26%	15.26%	14.17%	0.78%
国外地区	579,117,526.10	444,315,223.82	23.28%	19.60%	16.05%	2.34%

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

适用 不适用

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						
智能控制电子及电机	686,257,734.02	534,007,349.74	22.19%	18.48%	24.63%	-3.84%
工业自动化、机器人&3D 打印	34,662,983.23	28,035,122.25	19.12%	178.66%	151.50%	8.74%
分产品						
智能家居类产品	509,666,897.95	388,119,879.22	23.85%	9.58%	14.31%	-3.16%
健康与护理类产品	158,122,860.35	144,603,695.78	8.55%	60.59%	65.47%	-2.70%
运动控制类产品	34,662,983.23	28,035,122.25	19.12%	178.66%	151.50%	8.74%
其他业务收入	18,467,975.72	1,283,774.74	93.05%	18.10%	-18.48%	3.12%
分地区						
国内地区	218,222,538.87	177,894,479.65	18.48%	32.81%	33.88%	-0.65%
国外地区	484,230,202.66	382,864,217.60	20.93%	17.61%	25.45%	-4.94%
其他业务收入	18,467,975.72	1,283,774.74	93.05%	18.10%	-18.48%	3.12%

变更口径的理由

根据公司长远战略发展规划，为使公司主营业务的行业与产品分类与公司产品实际所应用的领域相符，便于投资者更清楚了解公司从事的主营业务，公司决定变更主营业务统计口径，并追溯调整2018年主营业务分类数据。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
智能控制电子及电机	销售量	万台	4,802.82	4,082.17	17.65%
	生产量	万台	5,013.81	4,134.59	21.27%
	库存量	万台	592.96	381.97	55.24%
工业自动化、机器人&3D 打印	销售量	万台	191.74	153.75	24.71%
	生产量	万台	194.38	151.65	28.18%
	库存量	万台	9.22	6.58	40.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量增加的主要原因为：

- 1、是由于销售订单的大幅增加，库存量相应增加；
- 2、VMI客户销售订单量增加较大，库存量相应增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能家居类产品	直接材料	348,689,615.15	77.39%	302,118,001.51	77.84%	-0.45%
	直接人工	74,310,082.66	16.49%	64,565,539.19	16.64%	-0.14%
	制造费用	27,556,652.42	6.12%	21,436,338.51	5.52%	0.59%
健康与护理类产品	直接材料	129,267,505.58	79.24%	114,840,410.26	79.42%	-0.17%
	直接人工	24,031,372.62	14.73%	20,699,564.76	14.31%	0.42%
	制造费用	9,826,920.54	6.02%	9,063,720.77	6.27%	-0.24%
运动控制类产品	直接材料	27,486,897.52	81.50%	22,714,615.46	81.02%	0.47%
	直接人工	4,228,018.63	12.54%	3,260,644.52	11.63%	0.91%
	制造费用	2,013,036.39	5.97%	2,059,862.27	7.35%	-1.38%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市科力尔投资控股有限公司	设立	2019.11.21	26,799 万元	100%
深圳科力尔运动控制技术有限公司	设立	2019.9.9	2000 万元	100%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	287,826,153.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.83%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	100,475,674.57	11.81%
2	客户二	76,127,287.35	8.95%
3	客户三	49,247,656.11	5.79%
4	客户四	33,454,478.89	3.93%
5	客户五	28,521,056.44	3.35%
合计	--	287,826,153.36	33.83%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	223,504,518.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	80,331,986.08	14.89%
2	供应商二	51,734,310.67	9.59%
3	供应商三	35,686,243.82	6.62%
4	供应商四	30,698,438.80	5.69%
5	供应商五	25,053,538.74	4.64%
合计	--	223,504,518.11	41.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,109,729.28	32,063,815.02	12.62%	销售费用的增加主要是由于业务规模扩大，销售人员数量及薪酬、运输费用有所上升。
管理费用	32,666,529.00	22,056,274.42	48.11%	主要是职工薪酬、维修费及租赁费用的增加。
财务费用	-1,916,076.51	-2,660,408.73	-27.98%	主要是汇兑损益变动。
研发费用	32,975,648.27	29,899,428.78	10.29%	主要是公司不断加大研发力度，研发人员及薪酬有所增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司历来都十分重视研发投入，致力于电机及智能驱控系统的新技术、新材料、新工艺及世界前沿技术的研究。报告期研发投入占公司营业收入比例为3.88%。公司的自主研发设计优势保证公司产品的技术水平、质量要求较高，处于国内外领先水平，使公司能够针对国内外不同区域市场需求，快速设计并制造出不同客户个性化产品。研发费用的投入对公司提高自主创新能力，形成企业自主知识产权和核心竞争力发挥出重要作用，也为公司在工业4.0领域的发展创造条件。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	196	144	36.11%
研发人员数量占比	7.22%	6.12%	1.10%
研发投入金额（元）	32,975,648.27	29,899,428.78	10.29%
研发投入占营业收入比例	3.88%	4.15%	-0.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	816,682,009.87	678,348,097.81	20.39%
经营活动现金流出小计	739,747,683.73	620,125,644.57	19.29%
经营活动产生的现金流量净额	76,934,326.14	58,222,453.24	32.14%
投资活动现金流入小计	515,169,621.40	726,351,349.87	-29.07%
投资活动现金流出小计	436,779,824.78	801,803,253.29	-45.53%
投资活动产生的现金流量净额	78,389,796.62	-75,451,903.42	203.89%
筹资活动现金流入小计	5,040,000.00	4,000,000.00	26.00%
筹资活动现金流出小计	37,645,000.00	11,283,593.72	233.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-32,605,000.00	-7,283,593.72	347.65%
现金及现金等价物净增加额	123,971,905.74	-23,028,721.67	638.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：增加1,871.18万元，增幅32.14%；主要是公司销售规模扩大及货款回笼控制较好。

2、投资活动现金流出小计：减少36,502.35万元，主要原因是公司募集资金与自有资金理财到期赎回与重新办理的规模存在差异。

3、投资活动产生的现金流量净额：增加15,384.17万元：主要原因是办理募集资金与自有资金理财，多次到期赎回又多次重新办理，投资活动产生的现金流量存在波动。

4、筹资活动现金流出小计：增加2,636.14万元，增幅233.63%；主要原因是2019年度分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

5、筹资活动产生的现金流量净额：减少2,532.14万元，主要原因是2019年度分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

6、现金及现金等价物净增加额：增加14700.06万元，主要原因是2019年度公司销售规模及货款回笼增加，以及所办理的理财到期赎回，增加现金流入。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	194,096,194.73	23.12%	68,934,388.99	9.22%	13.90%	销售规模及货款回笼增加，以及所办理的理财到期赎回，增加现金流入
应收账款	145,111,976.84	17.28%	128,749,977.29	17.21%	0.07%	
存货	136,977,080.50	16.31%	105,195,216.98	14.07%	2.24%	
投资性房地产	686,220.32	0.08%			0.08%	
固定资产	194,315,643.92	23.14%	174,925,814.05	23.39%	-0.25%	
在建工程	2,020,090.11	0.24%	10,785,907.67	1.44%	-1.20%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	215,000,000.00	842,158.90			399,000,000.00	506,000,000.00		108,842,158.90
2.衍生金融资产		202,474.16						202,474.16
金融资产小计	215,000,000.00	1,044,633.06			399,000,000.00	506,000,000.00		109,044,633.06
上述合计	215,000,000.00	1,044,633.06			399,000,000.00	506,000,000.00		109,044,633.06
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

1、其他货币资金：期末余额4,950,100元，为公司办理银行承兑汇票和远期结汇业务保证金，其中远期锁汇保证金1,170,000.00元，银行承兑汇票的保证金3,780,000.00元。

2、原已抵押给建设银行祁阳支行的房产与土地使用权，与建设银行祁阳支行签署的编号为0320161230006的《最高额抵押合同》，抵押期限为2015年3月20日至2020年3月20日。

3、原已抵押给中国银行祁阳支行的房产与土地使用权，与中国银行祁阳支行签署的编号为2016年祁中银抵合字001号、2016年祁中银抵合字002号《最高额抵押合同》抵押期限为2015年6月17日起至2020年6月17日。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
34,149,824.78	38,972,213.29	12.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

深圳市科力尔投资控股有限公司	投资兴办实业；创业投资；投资咨询；国内贸易；货物与技术进出口	新设	267,990,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	投资	已完成工商登记	1,008.56	否	2019年11月21日	《关于全资子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（2019-069）
深圳科力尔运动控制技术有限公司	研发、制造和销售各类电机、电机驱动系统、运动控制系统；货物及技术进出口。	新设	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	30年	步进电机	已完成工商登记	339,771.58	否	2019年09月09日	《关于全资子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（2019-052）
合计	--	--	287,990,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	340,780.14	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

金融衍生工具		202,474.16	0.00			-1,396,205.64	202,474.16	自有资金
其他	215,000,000.00	842,158.90	0.00	399,000,000.00	506,000,000.00	8,735,065.68	108,842.158.90	自有资金与募集资金
合计	215,000,000.00	1,044,633.06	0.00	399,000,000.00	506,000,000.00	7,338,860.04	109,044.633.06	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年8月	公开发行普通股	26,844.07	5,223.6	16,970.35	0	0	0.00%	9,873.72	购买银行结构性存款产品 7,800万元	0
合计	--	26,844.07	5,223.6	16,970.35	0	0	0.00%	9,873.72	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，公司以募集资金项目累计投入 16,970.36 万元，其中直接投入募投项目 9,211.50 万元，归还募集资金到位前以自有资金投入的资金 7,758.85 万元；公司结余募集资金（含利息收入、理财产品收益扣除银行手续费的净额）余额为 11,094.46 万元，其中募集资金专用账户余额 3,294.46 万元，使用闲置募集资金购买银行结构性存款 7,800 万元。

(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										

罩极电机、风机扩能建设项目	是	11,608.07	11,608.07	3,817	7,238	62.35%	2020年8月31日	2,221.07	不适用	否
高效直流无刷电机产业化项目	否	2,630	2,630	178.58	604.29	22.98%	2020年8月31日	62.53	不适用	否
3KW及以下伺服电机系统产业化项目	否	2,900	2,900	53.79	1,538.60	53.06%	2020年8月31日	-21.91	不适用	否
深圳研发中心建设项目	否	7,516	7,516	977.81	6,561.97	87.31%	2020年8月31日		不适用	否
信息化升级建设项目	否	2,190	2,190	196.42	1,027.50	46.92%	2020年8月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,844.07	26,844.07	5,223.60	16,970.36	--	--	2,261.69	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	26,844.07	26,844.07	5,223.60	16,970.36	--	--	2,261.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
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	适用									
	以前年度发生									
	“罩极电机、贯流风机技改与扩能建设项目”使用地点由“祁阳县黎家坪镇南正北路 49 号”改为“祁阳县黎家坪镇南正北路 49 号、湖南祁阳经济开发区”									

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 公司第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 7,758.85 万元置换已于前期投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2019 年 10 月 24 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 10,000.00 万元人民币的闲置募集资金用于现金管理，并经股东大会审议通过； 2、截至本报告期末，公司使用闲置募集资金购买光大银行及交通银行结构性存款金额为人民币 7,800.00 万元； 3、截至本报告期末，公司募集资金专户余额 3,294.46 万元尚未使用（其中本金结余 2,073.71 万元，利息结余 1,220.75 万元）尚未使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的信息披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规的情况。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市科力尔投资控股有限公司	子公司	投资兴办实业；创业投资；投资咨询；国内贸易；货物与技术进出口	267,990,000.00	190,001,344.75	190,001,008.56		1,344.75	1,008.56
深圳市科力尔电机有限公司	子公司	主要从事串激电机、步进电机及伺服电机的生产	150,000,000.00	229,686,054.99	165,126,872.62	234,429,889.33	6,091,508.72	5,969,485.98
永州市科力尔电机有限公司	子公司	设计、制造和销售精密电机轴、五金制品、压铸制品	12,800,000.00	23,449,892.44	17,274,992.31	48,662,204.84	2,155,886.33	1,716,284.86
祁阳县科力尔电机有限公司	子公司	制造和销售各类电机、电子元件、家用电器产品	1,000,000.00	8,765,699.23	4,307,971.15	32,639,783.63	1,369,379.22	1,085,650.87
深圳科力尔运动控制技术有限公司	子公司	研发、制造和销售各类电机、电机驱动系统、运动控制系统；货物及技术进出口	20,000,000.00	32,531,706.24	20,339,771.58	5,853,772.39	458,771.56	339,771.58

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、公司未来发展的展望

1、公司未来发展战略

公司将继续紧跟世界电机及智能驱控系统的前沿技术，坚持以技术创新和客户需求为导向，推行集团化发展模式和“人才发展战略”，不断提高公司的核心竞争力，提升和推广科力尔品牌价值，在保持现有市场领域持续增长的基础上，逐步向

机器人、工业自动化和人工智能领域转型升级，实现公司稳健、科学、持续发展的战略，逐步成为国际一流的电机及其驱动、控制一体化提供商。

市场营销方面：坚持内、外销齐头并进的发展思路，大力拓展内销市场。在境外销售方面，公司加强与欧美核心客户的深度合作，并通过技术革新、新产品研发、延伸配套等方式，进一步提升国际市场的竞争力和高端市场份额；同时抓住“一带一路”的发展机遇，积极开拓新兴市场。在境内销售方面，一方面公司持续优化传统产品的结构，凭借研发技术、制造规模优势，加大新应用领域的拓展，提升境内销售市场份额；另一方面，加大步进电机在3D打印、安防监控领域的市场拓展，加大直流无刷电机和伺服系统在机器人、工业自动化和人工智能领域的市场拓展，形成公司新的增长极。

技术研发方面：公司坚持差异化、可持续发展的指导思想，一方面以深圳湾生态科技园的研发中心，吸纳高端研发技术人才，不断提高公司整体研发能力，紧跟行业发展趋势，加大精密步进电机、高效直流无刷电机、高性能伺服系统的研发和产业化投入，积极拓展伺服系统在机器人、工业自动化和人工智能等方面的应用领域；另一方面，加强传统产品在新的应用领域的研发以及泵类的研发，不断拓展产品的应用领域。

产品结构方面：继续保持公司罩极电机等产品在国内外市场的领先优势，不断调整和优化产品结构，开拓新的细分应用领域市场，提升罩极电机、串激电机、步进电机、直流无刷电机、泵类的市场份额，同时，加大步进电机、直流无刷电机和伺服系统在工业自动化、机器人和人工智能领域的研发和市场拓展，持续进行产品结构转型升级。

2、2020年度经营目标及工作计划

受新冠病毒全球的蔓延和能源价格大幅走低的严重冲击，2020年全球经济形势将面临更大的困难。各国面对经济增长乏力，陆续出台了更加宽松的货币政策和刺激经济增长措施。我国万众一心、众志成城有效控制了新冠肺炎的蔓延，并制定了一系列扶持企业发展的政策，尽可能将新冠肺炎的影响降到最低，再加上中美达成第一阶段的经贸协议，为电机、电气设备、机械设备等制造企业带来了直接和间接利好，将促进了中美贸易的进一步增长。

2020年，公司将面临新冠肺炎全球蔓延、人民币汇率波动、劳动力成本上升、市场竞争加剧等诸多困难，公司将按照稳健科学发展的经营理念，坚持以技术创新和客户需求为导向，进一步优化产品结构，拓展新的应用领域，在保持电机稳定增长的基础上，大力推进运动控制类产品的市场应用拓展，保持公司业绩稳定增长，推动公司转型升级。

2020年度公司的主要工作重点：

（1）立足主业，多事业部制全面发展。

公司围绕电机及智能驱控系统产业链，进一步完善集团的组织结构设置与职能划分，新成立工业自动化与控制技术公司、泵类公司等，实行专业化分工，创新团队激励模式，各事业部齐头并进，引领公司高质量发展。

（2）加大产品研发和市场拓展，持续拓展产品应用领域。

进一步整合电机、驱动器、编码器、控制器资源，提供国内领先的电机及智能驱控系统解决方案，持续拓展智能家居、机器人、电子制造设备、锂电池设备、5G基站、工业自动化设备、打印机、ATM机、医疗器械、安防监控等应用领域，逐步向机器人和人工智能领域转型升级。

（3）推进自动化技术改造和精益化生产，降低制造成本

继续加大生产制造的自动化和智能化改造升级、推行精益化生产和MES制造系统管理，进一步提高自动化制造水平，优化工艺流程持续提升生产效率；落实品质改善项目，全员贯彻质量提升计划，切实提升产品质量。

（4）圆满完成全部募投项目建设，强化募集资金管理，提升各类电机生产能力，提高募投项目绩效。

3、公司可能面对的风险

（1）原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为漆包线（其主要原材料为铜）、硅钢等，原材料价格波动对公司产品成本的影响较大，如果原材料价格出现大幅波动，将对公司经营业绩造成较大影响。目前全球经济形势动荡不稳，如主要原材料价格在未来继续大幅上涨，将对公司业绩造成不利影响。公司通过销售价格联动，适时开展锁定部分材料成本，加强新产品开发，提高新产品的附加值和新产品销售比例等一系列措施，进一步规避原材料价格波动风险。

（2）汇率波动风险

目前，公司产品出口销售收入占主营业务收入的比例接近70%，产品主要出口至欧洲和美洲，主要以美元、欧元计价，因此人民币汇率的波动对公司的利润会产生一定的影响。公司通过调整外汇策略并开展远期结售汇业务，尽可能规避汇兑损失风险。

(3) 应收账款风险

2019年12月末公司应收账款为14,511.20万元，占总资产的比例为17.28%。如客户自身经营不善或发生财务困难，将存在部分应收账款发生坏账的风险，进而对公司业绩产生不利影响。公司通过执行严格的应收账款管理制度和风险防范措施，超过99%的应收账款账龄均在一年以内，已经按谨慎性原则计提应收账款坏账准备，尽可能避免应收账款风险。

(4) 人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，在不断扩大现有产品规模的基础上，加强新产品的研发和产业化，并有通过横向、纵向进行相关产业并购扩张的需求。公司的快速发展对人力资源提出了更高的要求，且近年来，我国人工成本呈较快增长趋势，给企业带来较大的经营压力，成为影响企业发展的重要因素。公司通过制定科学的人力资源规划，加强招聘、培训、激励等措施，组建和稳定适合公司未来发展的人才队伍，做好人才储备，同时加快自动化、智能化技术改造，提高生产效率，以应对人力资源不足的风险。

(5) 市场竞争风险

目前我国电机及智能驱控系统行业集中度不高，企业数量众多，行业处于完全竞争状态，产品竞争激烈，如果公司的市场竞争力下降，会对公司的经营业绩造成较大影响。公司通过不断加大研发投入和对生产工艺的持续改造，保持公司的核心竞争力，并加强市场的售前和售后服务，加快完善海外营销网络，有效提高产品的性能、品质和客户忠诚度，拓展新的应用领域和扩大销售规模。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年04月29日	书面问询	其他	详见2019年4月25日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《湖南科力尔电机股份有限公司关于举行2018年度报告网上业绩说明会的公告》（公告编号：2019-023）
2019年09月10日	书面问询	其他	详见2019年9月10日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《科力尔电机集团股份有限公司关于参加2019年湖南辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告》（公告编号：2019-051）

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月24日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司以2018年12月31日公司总股本83,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.5元（含税），共计29,260,000元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，共计转增58,520,000股，转增后公司总股本增加至142,120,000股，剩余未分配利润转入以后年度。本次利润分配不送红股。该方案于2019年5月15日经2018年年度股东大会审议通过。

2019年6月3日，公司披露《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-034），本次利润分配股权登记日为2019年6月10日，除权除息日为2019年6月11日。

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

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

1、2017年度利润分配方案：

2018年5月17日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配方案的议案》：以2017年12月31日公司的总股本83,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.26元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增0股。共派发现金10,533,600元人民币。

2、2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案：

2019年5月15日，公司2018年度股东大会审议通过《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》：以2018年12月31日公司总股本83,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.5元（含税），共计29,260,000元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，共计转增58,520,000股，转增后公司总股本将增加至142,120,000股，剩余未分配利润转入以后年度。报告期末，母公司“资本公积-股本溢价”余额为356,431,177.87元，本次分配预案中，转增金额没有超过报告期末“资本公积-股本溢价”余额。本次利润分配不送红股。

3、2019年度利润分配预案：

2020年4月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于2019年度利润分配方案的议案》：以利润分配实施时股权登记日股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本；剩余未分配利润转入以后年度。本次利润分配不转增、不送红股。该方案尚需股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	63,954,000.00	88,054,727.38	72.63%			63,954,000.00	72.63%
2018 年	29,260,000.00	69,557,135.50	42.07%			29,260,000.00	42.07%
2017 年	10,533,593.72	65,446,333.71	16.10%			10,533,593.72	16.10%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	142,120,000
现金分红金额 (元) (含税)	63,954,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	63,954,000.00
可分配利润 (元)	211,240,853.93
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配方案实施时股权登记日的应分配股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.5 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本为 142,120,000 股，以此为基数计算，合计拟派发现金红利人民币共计 63,954,000 元（含税）；剩余未分配利润转入以后年度。本次利润分配不转增、不送红股。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本及应分配股数发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及公司控股股东、实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书真实、准确、完整及赔偿措施的承诺	详见招股说明书"重大风险提示"之五"关于招股说明书真实、准确、完整的承诺"	2016年05月23日	长期履行	正在履行
	公司	首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的填补措施及承诺	详见招股说明书第十一节"管理层讨论与分析"第八条"本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施"第四款"发行人关于填补摊薄即期回报的措施及承诺"	2016年03月11日	长期履行	正在履行
	公司董事、高级管理人员	首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的填补措施及承诺	详见招股说明书第十一节"管理层讨论与分析"第八条"本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施"第五款"发行人董事、高级管理人员关于填补摊薄即期回报的措施及承诺"	2016年03月11日	长期履行	正在履行
	公司控股股东、实际控制人	首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的填补措施及承诺	详见招股说明书第十一节"管理层讨论与分析"第八条"本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施"第六款"发行人控股股东、实际控制人关于填补摊薄即	2016年03月11日	长期履行	正在履行

		期回报的措施及承诺"			
公司董事聂葆生、聂鹏举、唐毅，高级管理人员李伟、唐新荣、汪存兵	关于减持价格和股份锁定期的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"二"股份流通限制和自愿锁定承诺"	2017年08月17日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正在履行
公司监事刘中国、蒋耀钢、王煜	关于减持价格和股份锁定期的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"二"股份流通限制和自愿锁定承诺"	2017年08月17日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正在履行
公司股东永州市科旺投资中心(有限合伙)	关于减持价格和股份锁定期的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"二"股份流通限制和自愿锁定承诺"	2017年08月17日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正在履行
公司股东肖守峰、唐楚云	关于减持价格和股份锁定期的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"二"股份流通限制和自愿锁定承诺"	2017年08月17日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正在履行
实际控制人聂葆生	主要股东的持股意向和减持意向的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三"本次发行前持股5%以上股东及董事、高级管理人员的持股意向和减持意向"	2016年03月11日	持股限售期满两年内	正在履行
实际控制人聂鹏举	主要股东的持股意向和减持意向的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三"本次发行前持股5%以上股东及董事、高级管理人员的持股意向和减持意向"	2016年03月11日	持股限售期满两年内	正在履行
直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员	主要股东的持股意向和减持意向的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三"本次发行前持股5%以上股东及董事、高级管理人员的持股意向和减持意向"	2016年03月11日	持股限售期满两年内	正在履行
发行前持有公司股份5%以上的股东永州科旺	主要股东的持股意向和减持意向的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三"本次发行前持股5%以上股东及董事、高级	2016年03月11日	持股限售期满两年内	正在履行

			管理人员的持股意向和减持意向"			
	公司及控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员	股价稳定预案及相关承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之三"关于上市后三年内稳定公司股价的预案和承诺"	2017年08月17日	公司上市后三年内	正在履行
	公司及持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员	相关责任主体未能履行承诺时的约束措施	详见招股说明书"重大事项提示"之七"相关责任主体未能履行承诺时的约束措施"	2016年03月11日	长期履行	正在履行
	公司实际控制人聂葆生、聂鹏举，持有公司5%以上股份的股东永州科旺	避免同业竞争的承诺	详见招股说明书第七节"同业竞争与关联交易"第二条"同业竞争"第二款"控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺"及第三款"永州科旺关于避免同业竞争的承诺"	2016年03月11日	长期履行	正在履行
	公司控股股东、实际控制人	规范和减少关联交易的承诺	详见招股说明书第七节"同业竞争与关联交易"第三条"关联方、关联关系和关联交易"第七款"规范和减少关联交易的措施"	2016年03月11日	长期履行	正在履行
	公司实际控制人	有关社会保险和住房公积金的承诺	详见招股说明书第五节"发行人基本情况"第十条"发行人员工及其社会保障情况"第二款"发行人执行社会保障制度情况"	2016年05月23日	长期履行	正在履行
	公司	公司上市后的利润分配政策、计划及规划	详见招股说明书"重大事项提示"之八"公司上市后的利润分配政策、计划及规划"	2017年08月17日	公司上市后三年内	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	139,122,645.69	应收票据	7,769,993.45
		应收账款	131,352,652.24
应付票据及应付账款	86,636,244.93	应付票据	6,517,000.00
		应付账款	80,119,244.93

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	7,769,993.45	-5,319,993.45	2,450,000.00

应收账款	131,352,652.24	-2,602,674.95	128,749,977.29
应收款项融资		7,922,668.40	7,922,668.40
交易性金融资产		215,000,000.00	215,000,000.00
其他流动资产	221,241,970.77	-215,000,000.00	6,241,970.77

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	68,934,388.99	摊余成本	68,934,388.99
应收票据	贷款和应收款项	7,769,993.45	摊余成本	2,450,000.00
应收款项融资	不适用		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	5,319,993.45
应收账款	贷款和应收款项	131,352,652.24	摊余成本	128,749,977.30
应收款项融资	不适用		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	2,602,674.94
其他应收款	贷款和应收款项	2,872,202.81	摊余成本	2,872,202.81
其他流动资产	摊余成本	215,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	215,000,000.00

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	68,934,388.99			68,934,388.99
应收票据				
按原CAS22 列示的余额	7,769,993.45			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-5,319,993.45		
按新CAS22 列示的余额				2,450,000.00
应收账款				
按原CAS22 列示的余额	131,352,652.24			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-2,602,674.94		
按新CAS22 列示的余额				128,749,977.30
其他应收款	2,872,202.81			2,872,202.81
其他流动资产				
按原CAS22 列示的余额	221,241,970.77			

减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-215,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				6,241,970.77
以摊余成本计量的总金融资产	432,171,208.26	-222,922,668.39		209,248,539.87
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22 列示的余额				
加：自其他流动资产(原CAS22)转入		215,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				215,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		215,000,000.00		215,000,000.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收账款及应收票据(原 CAS22)转入		7,922,668.39		
按新 CAS22 列示的余额				7,922,668.39
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		7,922,668.39		7,922,668.39

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

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	6,934,260.66	-136,982.89		6,797,277.77
应收款项融资		136,982.89		136,982.89
其他应收款	535,615.70			535,615.70

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市科力尔投资控股有限公司	设立	2019.11.21	26,799.00万元	100%
深圳科力尔运动控制技术有限公司	设立	2019.9.9	2,000.00万元	100%

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄绍煌、竺启明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2019年10月24日召开的第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议审议《关于变更公司2019年度审计机构的议案》，同意变更天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，并经2019年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事对本次变更审计机构发表了事前认可意见及同意的独立意见。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置的募集资金	38,600	7,800	0
银行理财产品	自有闲置资金	12,000	0	0
合计		50,600	7,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司秉承“诚信、务实、开拓、创新”的经营理念，协同处理好企业与投资者、企业与员工、企业与客户、企业与供应商的关系，严格执行环保法律法规，坚持绿色生态发展理念，注重节能环保；积极参与精准扶贫和社会公益活动，认真履行社会责任，树立了良好的企业形象，实现公司与员工、社会、资源环境的和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极响应国家和当地政府关于精准扶贫的号召，主动参与永州市和祁阳县政府提出的各项精准扶贫活动，发挥自身主营业务和专业技术特点，以就业扶贫作为公司精准扶贫工作的基本方略，力求通过解决贫困村劳动就业和适当资助贫困村等形式，为脱贫致富提供持续的帮扶。

(2) 年度精准扶贫概要

2019年公司积极响应祁阳县政府提出的精准扶贫政策，主动参与“百企联百村”活动，公司定点帮扶贫困村，通过转移就业扶贫和资助贫困户等方式进行精准扶贫，并开展多次就业帮扶培训，对贫困劳动力进行岗位技能培训。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	144.53
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	29
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	22.57
2.2 职业技能培训人数	人次	171

2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	29
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	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	99.96
7.4 帮助贫困残疾人数	人	34
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	22
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年，公司将继续积极参与永州市、祁阳县政府精准扶贫活动，加大转移就业扶贫力度，扩大公司的生产规模，创造更多的就业机会，进一步提高员工福利待遇。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司坚持绿色生态发展理念，注重节能环保。公司生产环节为模具开模以及定子、转子、支架、线包、轴等组件的生产，然后统一进行装配，其主要工序为漆包线绕线、五金加工、装配，生产过程中不会产生大量废水、废气、废渣、噪音等环保问题，不存在重大污染，不属于环保部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,264,000	68.50%			40,084,800		40,084,800	97,348,800	68.50%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,264,000	68.50%			40,084,800		40,084,800	97,348,800	68.50%
其中：境内法人持股	6,000,000	7.18%			4,200,000		4,200,000	10,200,000	7.18%
境内自然人持股	51,264,000	61.32%			35,884,800		35,884,800	87,148,800	61.32%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	26,336,000	31.50%			18,435,200		18,435,200	44,771,200	31.50%
1、人民币普通股	26,336,000	31.50%			18,435,200		18,435,200	44,771,200	31.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	83,600,000	100.00%			58,520,000		58,520,000	142,120,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年6月，公司实施2018年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，公司总股本由83,600,000股增加至142,120,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年5月15日,公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》,同意公司以总股本83,600,000股为基数,向全体股东每10股派3.5元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增7股(含税),公司总股本增加至142,120,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2019年6月11日,公司实施2018年度权益分派方案,所转股份直接计入股东证券账户。

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

报告期内,公司实施2018年度资本公积金转增股本方案导致股份变动对公司相关财务指标影响如下:

项目(元/股)	2018年		2019年	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益	0.832	0.4894	1.0533	0.6196
稀释每股收益	0.832	0.4894	1.0533	0.6196
归属于公司普通股股东的每股净资产	7.4861	4.4036	8.1894	4.8173

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
聂葆生	24,180,000	16,926,000		41,106,000	首发前限售	2020年8月17日
聂鹏举	20,409,000	14,286,300		34,695,300	首发前限售	2020年8月17日
永州市科旺投资中心(有限合伙)	6,000,000	4,200,000		10,200,000	首发前限售	2020年8月17日
唐毅	2,100,000	1,470,000		3,570,000	首发前限售	2020年8月17日
刘中国	1,800,000	1,260,000		3,060,000	首发前限售	2020年8月17日
李伟	1,200,000	840,000		2,040,000	首发前限售	2020年8月17日

蒋耀钢	450,000	315,000		765,000	首发前限售	2020年8月17日
唐新荣	600,000	420,000		1,020,000	首发前限售	2020年8月17日
肖守峰	360,000	252,000		612,000	首发前限售	2020年8月17日
唐楚云	165,000	115,500		280,500	首发前限售	2020年8月17日
合计	57,264,000	40,084,800	0	97,348,800	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,629	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,935	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
聂葆生	境内自然人	28.92%	41,106,000	16,926,000	41,106,000			
聂鹏举	境内自然人	24.41%	34,695,300	14,286,300	34,695,300			
永州市科旺投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.18%	10,200,000	4,200,000	10,200,000			
唐毅	境内自然人	2.51%	3,570,000	1,470,000	3,570,000			
刘中国	境内自然人	2.15%	3,060,000	1,260,000	3,060,000			

李伟	境内自然人	1.44%	2,040,000	840,000	2,040,000			
刘宏良	境内自然人	0.84%	1,200,000	50,000	0	1,200,000		
唐新荣	境内自然人	0.72%	1,020,000	420,000	1,020,000			
蒋鼎文	境内自然人	0.68%	960,000	360,000	0	960,000		
蒋耀钢	境内自然人	0.54%	765,000	315,000	765,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	聂葆生与聂鹏举为父子关系，两人系公司实际控制人；聂葆生为永州科旺的普通合伙合伙人并担任执行事务合伙人职务，并通过永州科旺间接持有公司股份。除上述股东外，公司其他前 10 名股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘宏良	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
蒋鼎文	960,000	人民币普通股	960,000					
孙鹏	687,300	人民币普通股	687,300					
史自强	369,070	人民币普通股	369,070					
张夏兰	202,900	人民币普通股	202,900					
何欣	200,360	人民币普通股	200,360					
刘纯丽	183,200	人民币普通股	183,200					
徐张生	163,800	人民币普通股	163,800					
陈木伟	155,100	人民币普通股	155,100					
王鹏	123,600	人民币普通股	123,600					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未曾知悉前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系及是否存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂葆生	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事、名誉董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

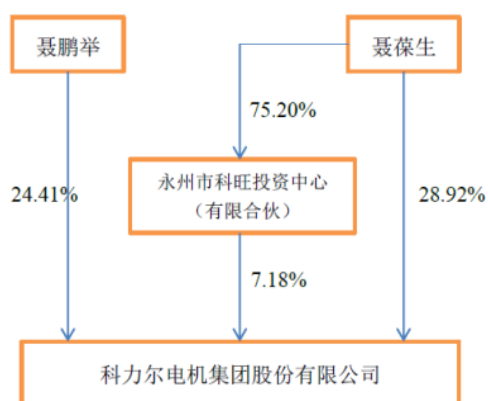
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂葆生	本人	中国	否
聂鹏举	本人	中国	否
主要职业及职务	聂鹏举现任董事长、总经理；聂葆生现任公司董事、名誉董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
聂鹏举	董事长、总经理	现任	男	38	2018年11月12日	2021年11月12日	20,409,000	14,286,300	0		34,695,300
聂葆生	董事	现任	男	69	2015年10月18日	2021年11月12日	24,180,000	16,926,000	0		41,106,000
李伟	董事、董事会秘书	现任	男	46	2018年11月12日	2021年11月12日	1,200,000	840,000	0		2,040,000
郑馥丽	独立董事	现任	女	47	2017年02月06日	2021年11月12日	0	0	0		0
王辉	独立董事	现任	男	60	2016年01月04日	2021年11月12日	0	0	0		0
蒋耀钢	监事会主席	现任	男	48	2018年11月12日	2021年11月12日	450,000	315,000	0		765,000
刘辉	监事	现任	男	37	2018年11月12日	2021年11月12日	0	0	0		0
曾利刚	职工监事	现任	男	40	2018年11月12日	2021年11月12日	0	0	0		0
宋子凡	财务总监	现任	男	33	2019年05月15日	2021年11月12日	0	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	46,239,000	32,367,300	0		78,606,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李伟	财务总监	解聘	2019年05月15日	辞职
宋子凡	财务总监	聘任	2019年05月15日	聘任

三、任职情况

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

聂鹏举先生：1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年被全国总工会授予“五一劳动奖章”，2012年被湖南省总工会授予“湖南省劳动模范”，曾荣获2016年永州市首届“创新创业明星”、2017年永州市第一届“优秀企业家”、2017年“湖南省优秀企业家”等荣誉称号，曾担任过湖南省第十二届人大代表、永州市第四届人大代表、祁阳县第十五届人大代表。历任湖南科力电机股份有限公司国际贸易部业务员、经理、副总经理，湖南科力尔电机有限公司副总经理、总经理、副董事长。现任公司董事长兼总经理、第十三届全国人大代表、湖南省第十三届人大代表。

聂葆生先生：1951年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。曾荣获2007年“永州市优秀企业家”，2008年“湖南省优秀非公有制企业家”，曾任湖南省第九次党代会代表，永州市第二届、第三届人大代表，祁阳县第十二届、第十三届人大代表。历任祁阳县五金厂（后更名为祁阳县微型电机厂）车间主任、副厂长、厂长，湖南黎海微电机有限公司董事长兼总经理，湖南科力电机股份有限公司董事长兼总经理，湖南科力尔电机有限公司董事长兼总经理、湖南科力尔电机股份有限公司董事长。现任公司董事、名誉董事长，祁阳县德和工贸有限公司执行董事，永州市科旺投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，深圳二十一世纪投资管理有限公司执行董事、总经理。

李伟先生：1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任湖南黎海微电机有限公司总经办秘书、主任，湖南科力电机股份有限公司人事行政部经理、总经办主任，湖南科力尔电机有限公司总经办主任，董事会秘书。现任公司董事，兼任公司董事会秘书。

王辉先生：1960年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。中国自动化学会电气自动化专委会委员、中国电工技术学会电控系统与装置专委会委员、中国计算机学会工业控制计算机专委会委员、湖南省自动化学会常务理事、湖南省电工技术学会理事、中国印刷及设备器材工业协会印刷技术工作委员会委员。先后荣获2004年、2009年“国家科学技术进步二等奖”，2003年“湖南省科技进步一等奖”、2002年、2007年“湖南省科技进步二等奖”，2004年、2014年“教育部科技进步二等奖”，2002年、2004年“中国机械工业科技进步二等奖”。自1982年起，一直任职于湖南大学；现任湖南大学电气与信息工程学院教授、博士生导师，2016年1月至今担任公司独立董事。

郑馥丽女士：1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。历任汕头市汕特会计师事务所合伙人、深圳市义达会计师事务所项目经理、信永中和会计师事务所深圳分所高级经理、五洲松德联合会计师事务所深圳分所合伙人、致同会计师事务所合伙人、深圳朗特智能控制股份有限公司独立董事。现任深圳市前海德成企业管理咨询有限公司执行董事、总经理，广东省粤港澳合作促进会会计专业委员会委员、深圳德成会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，同时为深圳市金奥博科技股份有限公司、中山市大洋电机股份有限公司、深圳科瑞技术股份有限公司独立董事；2017年2月至今担任公司独立董事。

蒋耀钢先生：1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。历任湖南黎海微电机有限公司串激车间工人、罩极车间主管、冲压车间主管，湖南科力电机股份有限公司生产部经理，湖南科力尔电机有限公司监事、制造部经理、湖南工厂厂长助理。现任公司监事会主席、罩极电机事业部副总经理。

刘辉先生：1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾于佛山市水电安装公司、佛山市腾飞职业技术学院等地学习和从事模具维修工作；其后历任深圳市东胜电机厂生产部拉长、研发部技术员、研发部项目工程师，深圳科晶电机有限公司技术部项目工程师，深圳市科力电机有限公司技术部主管，深圳市科力尔电机有限公司市场技术科主管。现任公司监事、深圳市科力尔电机有限公司执行董事、总经理、串激电机事业部总经理、无刷事业部总经理。。

曾利刚先生：1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任湖南科力电机股份有限公司技术部工程师、技术部主管，湖南科力尔电机有限公司湖南工厂技术部主管。现任公司职工监事、罩极电机事业部副总经理。

宋子凡先生：1987年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。曾任国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计部经理、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计部审计师、财通证券股份有限公司投资证券部副总监，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
聂葆生	永州市科旺投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年07月21日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
聂葆生	祁阳县德和工贸有限公司	执行董事			
聂葆生	祁阳县科力尔慈善基金会	理事长			
聂葆生	深圳二十一世纪投资管理有限公司	执行董事、总经理			
聂鹏举	祁阳县科力尔慈善基金会	副理事长			
聂鹏举	深圳市科力尔投资控股有限公司	执行董事、总经理			
聂鹏举	深圳市鹏华企业投资发展有限公司	执行董事、总经理			
郑馥丽	中山市大洋电机股份有限公司	独立董事			
郑馥丽	深圳市金奥博科技股份有限公司	独立董事			
郑馥丽	深圳市前海德成企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理			
郑馥丽	广东省粤港澳合作促进会会计专业委员会	委员			
郑馥丽	深圳德成会计师事务所（特殊普通合伙）	法定代表人			
郑馥丽	深圳科瑞技术股份有限公司	独立董事			
王辉	湖南大学	教授			
王辉	中国自动化学会电气自动化专委会	委员			
王辉	中国电工技术学会电控系统与装置专委会	委员			
王辉	中国计算机学会工业控制计算机专委会	委员			
王辉	湖南省自动化学会	常务理事			
王辉	湖南省电工技术学会	理事			
王辉	中国印刷及设备器材工业协会印刷技术工作委员会	委员			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，提交董事会批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：严格遵守国家的法律法规和国家有关薪酬制度的政策规定，以尊重历史为原则，根据岗位责任大小和业绩优劣与公司长远发展及当年度经营业绩挂钩。

独立董事津贴确定依据：独立董事薪酬实行工作津贴制，津贴由董事会薪酬与考核委员会根据国家的法律法规和国家有关薪酬制度的政策规定及同行业平均水平制定、独立董事按规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司给予实报实销。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的基本薪酬按月发放，独立董事津贴按季度发放，年度考核奖金由董事会薪酬与考核委员会根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对董事、监事和高级管理人员的年度经营绩效的考核，根据考核情况，对董事、监事、高级管理人员进行综合考核评定后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
聂鹏举	董事长、总经理	男	38	现任	134.08	
聂葆生	董事	男	69	现任	100	
李伟	董事、董事会秘书	男	46	现任	23.56	
王辉	独立董事	男	60	现任	6	
郑馥丽	独立董事	女	47	现任	6	
蒋耀钢	监事会主席	男	48	现任	35.11	
刘辉	监事	男	37	现任	45.6	
曾利刚	职工代表监事	男	40	现任	32.51	
宋子凡	财务总监	男	33	现任	42.06	
合计	--	--	--	--	424.92	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	658
主要子公司在职员工的数量（人）	2,056
在职员工的数量合计（人）	2,714

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,714
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,185
销售人员	60
技术人员	299
财务人员	33
行政人员	137
合计	2,714
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	117
大专	152
高中及以下	2,441
合计	2,714

2、薪酬政策

公司实施了符合公司发展的员工薪酬制度：

（1）公司生产人员实施计时与计件相结合的薪酬制度，其他人员实行计时薪酬制度。

（2）公司计时人员薪酬包括基本工资、岗位津贴、加班工资、绩效奖金、特别补助、其他福利和奖金。具体如下：

①基本工资：按照不同岗位、不同级别设置不同的基本工资，基本工资不低于当地最低月工资标准；

②岗位津贴：公司实行岗位等级制，主要根据不同岗位在公司中的重要程度以及对员工的能力要求来确定不同的岗位等级，对应相应的岗位津贴；

③加班工资：节假日加班以基本工资为标准，根据劳动法规定计算加班工资；

④绩效奖金：根据不同岗位设置了相应月度绩效奖金基数，依据员工当月的工作业绩考核进行发放；

⑤特别补助：包括工龄补贴、食宿补贴、交通补贴等；

⑥其他福利和奖金：包括年终绩效奖金、专项奖金、提成奖金等，根据公司经营效益和员工个人绩效核发。

（3）生产人员薪酬实行计件与计时相结合的原则，计时工资以当地最低工资标准作为计算依据，每月结算的计时工资作为保底工资，另外根据不同的工序和岗位确定不同的计件定额，计件工资高于计时工资的按照计件工资发放。

（4）员工薪酬具体考核方式如下：

一般管理人员：基本薪酬（基本工资+加班工资+绩效奖金+岗位津贴+特别补助+其他福利和奖金）+绩效考核（年终绩效奖金）

研发人员：基本薪酬（基本工资+加班工资+绩效奖金+岗位津贴+特别补助+其他福利和奖金）+绩效考核（项目奖金+年度绩效奖金）

销售人员：基本薪酬（基本工资+加班工资+绩效奖金+岗位津贴+特别补助+其他福利和奖金）+绩效考核（销售提成奖金+年度绩效奖金）

生产人员：基本薪酬（基本工资+加班工资+其他福利和奖金）+绩效考核（出勤记录或记件记录）

3、培训计划

公司注重人才队伍建设与员工素质培养，构建了相对完备的培训体系。公司于每年年初结合公司发展战略、岗位要求、企业文化等多方面因素制定年度培训计划，包括岗位专业技能、产品知识、企业文化、经营管理等内容。通过采取内部培训和外部培训相结合，拓展培训、集中授课和现场演练相结合的方式组织开展培训；有效促进了员工专业技能、综合素质的持续提升。

培训内容包括：安全生产系列、专业技能系列、综合管理系列、梯队培养系列（应届大学生储备干部/引进的管理人员）等

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规范性文件和《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构，健全各项内部控制制度，规范董监高行为及选聘程序，完善内部审计监督机制，提高公司治理水平。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均能忠实履行职责，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司规范治理的要求。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会运作

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。同时，公司聘请律师现场见证并出具法律意见，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性。

报告期内，公司共召开3次股东大会，均由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东要求召开、独立董事或者监事会提议召开股东大会的情形，不存在重大事项先实施后审议的情形。

2、关于董事与董事会运作

公司董事会由5名董事组成，其中独立董事2名（1名会计专业人士），董事会人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规及《公司章程》的要求。报告期内，董事会成员诚实守信、勤勉尽责，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规，充分利用各自在企业管理、技术研发、会计审计等方面的专业特长，维护公司整体利益。独立董事独立履行职责，积极关注中小股东的合法权益，按照《独立董事工作制度》对相关事项发表独立意见，保障中小股东合法权益。

报告期内，公司共召开6次董事会，全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议，认真审议各项议案，确保董事会运作规范高效、决策审慎科学。独立董事独立履行职责，积极关注中小股东的合法权益，对公司财务报告、利润分配、募集资金存放与使用、外汇套期保值等重大事项发表了明确的独立意见。

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，在投资决策、财务管理、业务经营、内部治理、人力资源等方面出谋划策，为董事会的决策提供专业参考和建设性意见。

3、关于监事与监事会运作

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名。监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共计召开5次监事会，严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事按时出席会议，本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的定期报告、会计政策变更、利润分配等重大事项进行了审议，对公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人为聂葆生、聂鹏举父子。公司与控股股东、实际控制人在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，公司具备完整的生产经营系统及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬。报告期内，公司控股股东、实际控制人能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用的情况。

5、关于信息披露与投资者关系

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《中国证券报》等指定信息披露媒体进行信息披露，确保所有股东能够平等获取公司信息，对公司重大未公开信息执行严格的保密程序，减少知情人员范围，保证信息处于可控状态。

同时，公司建立了《投资者关系管理制度》，确立投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为投

投资者关系管理事务的主管负责人。董事会秘书全面负责公司投资者关系管理事务的组织、协调工作。证券事务部为投资者关系管理部门，负责公司投资者关系管理日常事务。公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。

6、关于内部审计制度的建立与执行

公司建立《内部审计制度》，对内审工作作出明确的规定和要求。董事会下设审计委员会，负责公司内部审计与外部审计的沟通，审查公司内控制度执行情况、财务状况等。公司内部审计部门对审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计并提出整改意见，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各方利益相关者的沟通、交流与合作，努力实现公司、股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，促进公司持续、稳定、健康地发展。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司根据证监会新颁布的《上市公司治理准则（2018年修订）》的规定，已组织修改和制定公司相关的内部管理文件，公司今后将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，更好地完善内控制度建设，加强执行力度，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的生产经营系统和独立面向市场的生产经营能力，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东。

1、业务独立情况：公司独立从事研发、制造和销售各类电机，拥有完整的法人财产权和独立的生产、供应、销售业务体系，具有独立的生产经营场所，能够独立制定、执行和完成生产经营目标，具有独立面向市场的经营能力，独立承担责任与风险；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显示公平的关联交易。

2、人员独立情况：公司在劳动、人事、薪酬管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会权限作出人事任免之情形。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，亦未在上述单位领取报酬；也没有在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司财务人员没有在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况：公司现有资产产权清晰，公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所，拥有与主营业务相关的独立完整的资产体系，合法拥有与生产经营有关的技术、专利、商标、设备与房产等资产的所有权或者使用权。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东或者其他关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司法人治理结构完善，股东大会、董事会、监事会和其他内部机构严格按照《公司章程》规范运作。公司根据生产发展需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，独立行使经营管理权。公司的生产经营和办公机构完全独立，不存在与控股股东或其他关联方混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况：（1）公司设立独立的财务部和审计监察部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内部审计制度。（2）公司在银行开设了独立的账户，不存在与控股股东共用账户的情况。（3）公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。（4）公司的控股股东及其关联公司未以任何非经营形式占用公司的货币资金或其他资产。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	64.12%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年年度股东大会决议公告》 (公告编号 2019-028)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.92%	2019 年 09 月 05 日	2019 年 09 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号 2019-050)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.49%	2019 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号 2019-068)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	62.92%	2019 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号 2019-075)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑馥丽	8	6	2	0	0	否	4
王辉	8	6	2	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事遵循《公司法》、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定要求，通过现场考察和电话、邮件沟通等方式，关注公司运营，勤勉尽责，依法履职，对公司的管理完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，并获得公司采纳施行。独立董事对报告期内公司的定期报告、利润分配、会计政策调整、审计机构变更、募集资金使用、外汇套期保值等重大事项出具了独立意见，并保持内部审计与外部审计的沟通，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件、公司章程及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开4次会议，全体委员均亲自出席了会议，就公司全年各期定期报告进行审核，听取管理层汇报公司生产经营状况和重大事项，同时对公司内部审计工作、内部控制情况、募集资金存放与使用情况及募投项目进展等情况进行了审议。为确保年度报告审计工作的进度与质量，审计委员会积极与各方协调，就年审注册会计师重点关注内容、年报工作总体安排进行沟通，对年度审计工作情况进行了总结评价，并就聘请年度审计机构进行了预审监督，提出变更建议，充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用。

2、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共组织召开1次会议，结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司未来的战略发展提出建设性意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

3、提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会共召开2次会议，对2018年公司董事、高级管理人员的履职和绩效进行了审慎考察，在聘任高级管理人员的过程中，提前向董事会提出相关候选人的建议和相关材料，对初选人员进行了资格审查。报告期内，董事会提名委员会勤勉尽责，积极履职，切实发挥了其专业职能，为公司决策提供建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行检查，就2018年度公司董事及高级管理人员的薪酬与绩效考核等进行了确认，并结合公司发展及同行业相关情况，提出了新的董事、高级管理人员的薪酬与考核方案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立薪酬与考核委员会，建立了公平、合理的董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价体系，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，实施相应的奖惩。报告期内，公司高级管理人员的聘任与薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见同日中国证监会指定信息披露网巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的报告全文。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷的认定标准： A、该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊。B、注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。C、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷的认定标准： A、注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；B、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。(3) 一般缺陷的认定标准： A、注册会计师发现当期财务报告存在小</p>	<p>(1) 重大缺陷的认定标准 A、公司经营活动严重违反国家法律法规； B、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害； C、中高级管理人员和高级技术人员严重流失； D、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； E、内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。(2) 重要缺陷的认定标准： A、关键岗位业务人员流失严重； B、媒体出现较多负面新闻，波及局部区域； C、重要业务制度控制或系统存在缺陷； D、内部控制重要缺</p>

	额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 B、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。	陷未得到整改。(3) 一般缺陷的认定标准： A、违反公司内部规章，但未造成损失； B、一般业务制度或系统存在缺陷； C、内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。以 2019 年度财务报表数据为基准，确定公司财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：① 内部控制缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关的，以利润总额指标衡量：重大缺陷：错报 \geq 利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 3%；② 内部控制缺陷导致或可能导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。重大缺陷：错报 \geq 资产总额的 0.5%，重要缺陷：资产总额的 0.3% \leq 错报 $<$ 资产总额的 0.5%，一般缺陷：错报 $<$ 资产总额的 0.3%。	公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。重大缺陷：直接财产损失大于 2000 万元以上，且对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：直接财产损失大于 1000 万元小于或等于 2000 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响。一般缺陷：直接财产损失小于或等于 1000 万元以下或受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2020】7-325 号
注册会计师姓名	黄绍煌、竺启明

审计报告正文

科力尔电机集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了科力尔电机集团股份有限公司（以下简称科力尔公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)、五(二)1及十三.1。

科力尔公司营业收入主要来自于微特电机的研发、生产和销售，2019年度，科力尔公司营业收入金额为850,699,408.22元，其中主营业务收入为人民币830,648,050.80元，占营业收入的97.64%。

科力尔公司产品销售分为VMI模式及非VMI模式，不同销售模式下销售收入确认方式为：VMI模式下，以客户实际领用作为收入确认时点；非VMI模式下，国内销售以客户签收作为收入确认时点，国外销售以货物报关离岸作为收入确认时点。

由于营业收入是科力尔公司关键业绩指标之一，可能存在科力尔公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施了审计程序主要包括：

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

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

(3) 对营业收入实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查销售合同（订单）、出库单、发货单及客户签收单与收入确认相关的支持性文件；对于出口收入，获取外汇管理局出口信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)4。

截至2019年12月31日，科力尔公司中应收账款余额为人民币152,787,286.25元，应收账款坏账准备金额为人民币7,675,309.41元，账面价值为人民币145,111,976.84元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

科力尔公司治理层（以下简称治理层）负责监督科力尔公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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：科力尔电机集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	194,096,194.73	68,934,388.99
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	109,044,633.06	
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	1,427,000.00	7,769,993.45
应收账款	145,111,976.84	131,352,652.24
应收款项融资	8,163,343.14	
预付款项	16,302,815.99	10,900,080.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,527,675.31	2,872,202.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	136,977,080.50	105,195,216.98
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	13,733,996.98	221,241,970.77
流动资产合计	627,384,716.55	548,266,506.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	686,220.32	
固定资产	194,315,643.92	174,925,814.05
在建工程	2,020,090.11	10,785,907.67

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,148,273.90	6,615,746.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	245,286.19	446,007.72
递延所得税资产	4,504,459.25	4,391,299.71
其他非流动资产	3,368,587.46	2,487,627.34
非流动资产合计	212,288,561.15	199,652,403.07
资产总计	839,673,277.70	747,918,909.23
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	12,600,000.00	6,517,000.00
应付账款	98,830,177.68	80,119,244.93
预收款项	2,301,333.17	1,634,367.09
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	24,288,237.42	21,965,622.54
应交税费	3,778,079.27	1,708,008.57
其他应付款	3,914,991.83	2,531,797.26
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	2,988,445.00	3,237,892.13
流动负债合计	148,701,264.37	117,713,932.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,521,732.75	1,836,685.12
递延所得税负债	4,816,864.92	2,529,603.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,338,597.67	4,366,288.43
负债合计	155,039,862.04	122,080,220.95
所有者权益：		
股本	142,120,000.00	83,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,911,177.87	356,431,177.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,250,494.18	22,356,845.66
一般风险准备		
未分配利润	214,351,743.61	163,450,664.75
归属于母公司所有者权益合计	684,633,415.66	625,838,688.28
少数股东权益		
所有者权益合计	684,633,415.66	625,838,688.28

负债和所有者权益总计	839,673,277.70	747,918,909.23
------------	----------------	----------------

法定代表人：聂鹏举

主管会计工作负责人：宋子凡

会计机构负责人：肖守峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	150,438,847.49	48,113,573.12
交易性金融资产	92,838,958.90	
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	1,237,000.00	3,882,576.45
应收账款	105,269,971.58	90,092,268.10
应收款项融资	7,623,346.14	
预付款项	11,445,603.24	10,482,714.94
其他应收款	22,976,404.96	27,080,014.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	110,707,962.23	86,856,853.23
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	8,275,355.90	191,858,035.74
流动资产合计	510,813,450.44	458,366,035.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	203,800,000.00	183,943,244.99
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	73,078,618.01	61,801,688.41
在建工程		3,401,868.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,318,462.30	6,615,746.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	245,286.19	446,007.72
递延所得税资产	1,431,066.25	1,222,005.87
其他非流动资产	2,769,680.56	2,355,419.89
非流动资产合计	287,643,113.31	259,785,981.98
资产总计	798,456,563.75	718,152,017.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	47,520.69	
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	12,600,000.00	4,267,000.00
应付账款	61,029,158.95	45,332,049.13
预收款项	1,935,584.91	1,555,143.21
合同负债		
应付职工薪酬	11,787,630.67	10,706,616.43
应交税费	2,531,207.77	423,470.16
其他应付款	23,745,339.96	17,621,415.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,962,771.63	2,340,261.66
流动负债合计	115,639,214.58	82,245,956.14
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,521,732.75	1,836,685.12
递延所得税负债	4,507,022.02	2,223,335.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,028,754.77	4,060,020.81
负债合计	121,667,969.35	86,305,976.95
所有者权益：		
股本	142,120,000.00	83,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	293,177,246.29	356,431,177.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,250,494.18	22,356,845.66
未分配利润	211,240,853.93	169,458,017.21
所有者权益合计	676,788,594.40	631,846,040.74
负债和所有者权益总计	798,456,563.75	718,152,017.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	850,699,408.22	720,920,717.25
其中：营业收入	850,699,408.22	720,920,717.25
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	755,850,461.14	648,325,263.93
其中：营业成本	649,706,713.16	562,042,471.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,307,917.94	4,923,682.45
销售费用	36,109,729.28	32,063,815.02
管理费用	32,666,529.00	22,056,274.42
研发费用	32,975,648.27	29,899,428.78
财务费用	-1,916,076.51	-2,660,408.73
其中：利息费用	1,584,695.83	1,506,148.91
利息收入	670,444.27	758,252.82
加：其他收益	2,863,098.09	3,274,819.69
投资收益（损失以“-”号填 列）	6,178,870.44	8,680,309.87
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	1,044,633.06	-2,176,922.16
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,308,940.22	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-3,508,424.97	-4,844,061.91
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-6,360.79	49,584.41

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	100,111,822.69	77,579,183.22
加：营业外收入	774,207.35	1,575,378.26
减：营业外支出	655,367.85	468,530.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	100,230,662.19	78,686,031.16
减：所得税费用	12,175,934.81	9,128,895.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,054,727.38	69,557,135.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	88,054,727.38	69,557,135.50
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	88,054,727.38	69,557,135.50
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	88,054,727.38	69,557,135.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,054,727.38	69,557,135.50
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	0.6196	0.4894
（二）稀释每股收益	0.6196	0.4894

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：聂鹏举

主管会计工作负责人：宋子凡

会计机构负责人：肖守峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	626,483,084.55	536,988,379.94
减：营业成本	463,693,909.36	406,100,773.81
税金及附加	3,586,538.77	2,715,954.26
销售费用	30,122,781.83	27,107,516.06
管理费用	21,771,351.38	11,941,275.31
研发费用	22,824,922.76	21,047,462.99
财务费用	-1,086,289.25	-1,703,871.68
其中：利息费用	1,584,695.83	1,506,148.91
利息收入	686,498.39	606,877.04
加：其他收益	1,592,361.18	3,035,813.20
投资收益（损失以“－”号填列）	5,708,735.90	7,923,233.43

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	791,438.21	-2,176,922.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,054,603.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,578,909.23	-2,614,976.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,028,891.82	75,946,417.26
加：营业外收入	556,416.82	1,479,245.79
减：营业外支出	465,915.11	364,692.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,119,393.53	77,060,970.52
减：所得税费用	11,182,908.29	9,366,411.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,936,485.24	67,694,558.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,936,485.24	67,694,558.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	78,936,485.24	67,694,558.95
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5554	0.4760
(二) 稀释每股收益	0.5554	0.4760

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	762,044,011.06	618,832,725.18
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	50,627,656.79	55,554,523.66
收到其他与经营活动有关的现金	4,010,342.02	3,960,848.97
经营活动现金流入小计	816,682,009.87	678,348,097.81
购买商品、接受劳务支付的现金	500,299,687.98	419,003,920.66
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	158,622,857.33	129,746,297.90
支付的各项税费	25,453,863.44	25,401,125.24
支付其他与经营活动有关的现金	55,371,274.98	45,974,300.77
经营活动现金流出小计	739,747,683.73	620,125,644.57
经营活动产生的现金流量净额	76,934,326.14	58,222,453.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	506,000,000.00	716,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,178,870.44	9,311,349.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,750.96	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,690,000.00	970,000.00
投资活动现金流入小计	515,169,621.40	726,351,349.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,149,824.78	38,972,213.29
投资支付的现金	399,000,000.00	761,000,000.00
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	3,630,000.00	1,831,040.00

投资活动现金流出小计	436,779,824.78	801,803,253.29
投资活动产生的现金流量净额	78,389,796.62	-75,451,903.42
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,040,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,040,000.00	4,000,000.00
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	29,260,000.00	10,533,593.72
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	8,385,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计	37,645,000.00	11,283,593.72
筹资活动产生的现金流量净额	-32,605,000.00	-7,283,593.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,252,782.98	1,484,322.23
五、现金及现金等价物净增加额	123,971,905.74	-23,028,721.67
加：期初现金及现金等价物余额	65,174,288.99	88,203,010.66
六、期末现金及现金等价物余额	189,146,194.73	65,174,288.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	540,160,727.34	451,612,471.49
收到的税费返还	37,101,697.70	39,289,012.68
收到其他与经营活动有关的现金	8,881,429.57	9,151,752.66
经营活动现金流入小计	586,143,854.61	500,053,236.83
购买商品、接受劳务支付的现金	405,735,912.90	357,951,486.19
支付给职工以及为职工支付的现金	44,582,224.57	35,434,658.68
支付的各项税费	10,866,543.76	12,501,689.52

支付其他与经营活动有关的现金	48,221,566.50	36,067,934.73
经营活动现金流出小计	509,406,247.73	441,955,769.12
经营活动产生的现金流量净额	76,737,606.88	58,097,467.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	659,409,313.41	569,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,708,735.90	7,923,233.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	665,118,049.31	579,923,233.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,727,802.94	26,633,955.01
投资支付的现金	589,000,000.00	627,000,000.00
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		3,000,000.00
投资活动现金流出小计	609,727,802.94	656,633,955.01
投资活动产生的现金流量净额	55,390,246.37	-76,710,721.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
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	29,260,000.00	10,533,593.72
支付其他与筹资活动有关的现金	3,345,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计	32,605,000.00	11,283,593.72
筹资活动产生的现金流量净额	-32,605,000.00	-11,283,593.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	302,521.12	1,373,824.25
五、现金及现金等价物净增加额	99,825,374.37	-28,523,023.34
加：期初现金及现金等价物余额	46,833,473.12	75,356,496.46
六、期末现金及现金等价物余额	146,658,847.49	46,833,473.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	83,600,000.00				356,431,177.87				22,356,845.66		163,450,664.75		625,838,688.28		625,838,688.28
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	83,600,000.00				356,431,177.87				22,356,845.66		163,450,664.75		625,838,688.28		625,838,688.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,520,000.00				-58,520,000.00				7,893,648.52		50,901,078.86		58,794,727.38		58,794,727.38
（一）综合收益总额											88,054,727.38		88,054,727.38		88,054,727.38
（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								7,893,648.52		-37,153,648.52		-29,260,000.00		-29,260,000.00	
1. 提取盈余公积								7,893,648.52		-7,893,648.52					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,260,000.00		-29,260,000.00		-29,260,000.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	58,520,000.00				-58,520,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,520,000.00				-58,520,000.00										
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	142,120,000.00				297,911,177.87			30,250,494.18		214,351,743.61		684,633,415.66		684,633,415.66	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	83,600,000.00				356,431,177.87				15,663,462.68		111,120,505.95		566,815,146.50		566,815,146.50
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	83,600,000.00				356,431,177.87				15,663,462.68		111,120,505.95		566,815,146.50		566,815,146.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,693,382.98		52,330,158.80		59,023,541.78		59,023,541.78
（一）综合收益总额											69,557,135.50		69,557,135.50		69,557,135.50
（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									6,693,382.98		-17,220		-10,530		-10,530

配								382.98		6,976.70		3,593.72		,593.72
1. 提取盈余公积								6,693,382.98		-6,693,382.98				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,533,593.72		-10,533,593.72		-10,533,593.72
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	83,600,000.00			356,431,177.87				22,356,845.66		163,450,664.75		625,838,688.28		625,838,688.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	83,600,000.00				356,431,177.87				22,356,845.66	169,458,017.21		631,846,040.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,600,000.00				356,431,177.87				22,356,845.66	169,458,017.21		631,846,040.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,520,000.00				-63,253,931.58				7,893,648.52	41,782,836.72		44,942,553.66
（一）综合收益总额										78,936,485.24		78,936,485.24
（二）所有者投入和减少资本					-4,733,931.58							-4,733,931.58
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					-4,733,931.58							-4,733,931.58
（三）利润分配									7,893,648.52	-37,153,648.52		-29,260,000.00
1. 提取盈余公积									7,893,648.52	-7,893,648.52		
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,260,000.00		-29,260,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	58,520,000.00				-58,520,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,520,000.00				-58,520,000.00							
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	142,120,000.00				293,177,246.29				30,250,494.18	211,240,853.93		676,788,594.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	83,600,000.00				356,431,177.87				15,587,389.76	119,066,507.88		574,685,075.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	83,600,000.00				356,431,177.87				15,587,389.76	119,066,507.88		574,685,075.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									6,769,455.90	50,391,509.33		57,160,965.23
(一)综合收益总额										67,694,558.95		67,694,558.95
(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									6,769,455.90	-17,303,049.62		-10,533,593.72
1. 提取盈余公积									6,769,455.90	-6,769,455.90		
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,533,593.72		-10,533,593.72
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	83,600,000.00				356,431,177.87				22,356,845.66	169,458,017.21		631,846,040.74

三、公司基本情况

科力尔电机集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经永州市工商行政管理局批准，由聂葆生、聂鹏举、永州市科旺投资中心（有限合伙）、唐毅、刘中国、刘宏良、李伟、谢福生、王新国、唐新荣、蒋鼎文、杨解姣、蒋耀钢、谢扬、肖守峰、唐楚云、曾月娥、罗智耀、彭中宝、罗婷方发起设立，于2015年11月2日登记注册，注册地址位于湖南省永州市。公司现持有统一社会信用代码为91431100561723591P的营业执照，注册资本142,120,000元，股份总数142,120,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股97,348,800股，无限售条件的流通股份A股44,771,200股。公司股票已于2017年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械和器材制造业行业。主要经营活动为研发、制造和销售各类电机、泵类、家用电器、伺服控制系统、运动控制系统、自动化控制系统、电工器材和电子产品及法律允许范围内的进出口相关贸易。产品主要有：罩极电机、串激电机、风机、步进电机及伺服电机。

本财务报表业经公司2020年4月23日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将深圳市科力尔电机有限公司、永州市科力尔电机有限公司、祁阳县科力尔电机有限公司、深圳市科力尔投资控股有限公司和深圳市科力尔运动控制技术有限公司等5家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属

于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于

公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11、应收票据

应收票据——商业承兑汇票，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，编制应收账龄账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12、应收账款

1、应收账款-账龄组合：以账龄为确定组合的依据，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，编制应收账龄账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2、应收账款——合并范围内关联方组合：以债务人是否为本公司内部关联方作为信用风险特征划分组合，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，编制应收账龄账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税组合	按照债务人信誉、款项性质及交易保障措施等划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联方组合	以债务人是否为本公司内部关联方作为信用风险特征划分组合	

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策

的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
模具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的

资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	6
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益

期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义

务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量）。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售罩极电机、串激电机、步进电机及伺服电机等产品。本公司产品销售在VMI模式下及非VMI模式下销售收入确认时点具体为：

(1) VMI（全称Vendor Managed Inventory，即供应商管理库存，是一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的，在一个共同的协议下由供应商或者第三方管理库存，并不断监督协议执行情况和修正协议内容，使库存管理得到持续地改进的合作性策略）模式下收入确认时点：公司产品销售出库后，运输发货至客户，客户检验合格入VMI仓库，自销售出库后，公司将库存商品转为发出商品处理。当月客户根据生产情况领用产品后，公司在月末与客户对账，确认客户当月领用数量、金额及VMI仓库库存，公司将客户领用金额确认当月收入。

(2) 非VMI模式下收入确认时点：内销：本公司产品销售出库后，运输发货至客户，客户对货物进行验货并签收，公司根据客户签收的送货单，确认为当月的销售收入。外销：本公司外销系与国外公司签订的销售合同或订单，销售采用FOB、CIF等作为结算方式，货物经报关离岸后确定为风险转移。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表

明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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
《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则	经公司第二届董事会第四次会议和第二届监事会第三次会议审议通过，公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	本公司在编制 2019 年年度财务报表时，遵循了本会计政策要求，并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对资产总额、负债总额、净资产及净利润没有影响。
自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)	经本公司 2019 年 4 月 24 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第三次会议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。	根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其

		他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。
自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	经公司第二届董事会第六次会议及第二届监事会第四次会议审议通过，公司自 2019 年 6 月 10 日起执行。	公司按照财政部 2019 年 5 月 9 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。
4、财政部于 2019 年 5 月 16 日发布关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)，对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。	经公司第二届董事会第六次会议及第二届监事会第四次会议审议通过，公司自 2019 年 6 月 17 日起执行。	公司按照财政部 2019 年 5 月 16 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会【2019】9 号)，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

1、2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	139,122,645.69	应收票据	7,769,993.45
		应收账款	131,352,652.24
应付票据及应付账款	86,636,244.93	应付票据	6,517,000.00
		应付账款	80,119,244.93

2、新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	7,769,993.45	-5,319,993.45	2,450,000.00
应收账款	131,352,652.24	-2,602,674.95	128,749,977.29
应收款项融资		7,922,668.40	7,922,668.40
交易性金融资产		215,000,000.00	215,000,000.00
其他流动资产	221,241,970.77	-215,000,000.00	6,241,970.77

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	68,934,388.99	摊余成本	68,934,388.99
应收票据	贷款和应收款项	7,769,993.45	摊余成本	2,450,000.00
应收款项融资	不适用		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	5,319,993.45
应收账款	贷款和应收款项	131,352,652.24	摊余成本	128,749,977.30
应收款项融资	不适用		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	2,602,674.94
其他应收款	贷款和应收款项	2,872,202.81	摊余成本	2,872,202.81
其他流动资产	摊余成本	215,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	215,000,000.00

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	68,934,388.99			68,934,388.99
应收票据				
按原CAS22 列示的余额	7,769,993.45			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-5,319,993.45		
按新CAS22 列示的余额				2,450,000.00
应收账款				
按原CAS22 列示的余额	131,352,652.24			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-2,602,674.94		
按新CAS22 列示的余额				128,749,977.30
其他应收款	2,872,202.81			2,872,202.81
其他流动资产				
按原CAS22 列示的余额	221,241,970.77			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新CAS22)		-215,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				6,241,970.77
以摊余成本计量的总金融资产	432,171,208.26	-222,922,668.3		209,248,539.87

		9		
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22 列示的余额				
加：自其他流动资产(原CAS22)转入		215,000,000.00		
按新CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产				

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收账款及应收票据(原CAS22)转入		7,922,668.39		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产				

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

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失 准备(2019年1月1日)
应收账款	6,934,260.66	-136,982.89		6,797,277.77
应收款项融资		136,982.89		136,982.89
其他应收款	535,615.70			535,615.70

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	68,934,388.99	68,934,388.99	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		215,000,000.00	215,000,000.00
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	7,769,993.45	2,450,000.00	-5,319,993.45
应收账款	131,352,652.24	128,749,977.29	-2,602,674.95
应收款项融资		7,922,668.40	7,922,668.40
预付款项	10,900,080.92	10,900,080.92	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,872,202.81	2,872,202.81	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	105,195,216.98	105,195,216.98	0.00
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	221,241,970.77	6,241,970.77	-215,000,000.00
流动资产合计	548,266,506.16	548,266,506.16	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	174,925,814.05	174,925,814.05	0.00
在建工程	10,785,907.67	10,785,907.67	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,615,746.58	6,615,746.58	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	446,007.72	446,007.72	0.00
递延所得税资产	4,391,299.71	4,391,299.71	0.00
其他非流动资产	2,487,627.34	2,487,627.34	0.00
非流动资产合计	199,652,403.07	199,652,403.07	0.00
资产总计	747,918,909.23	747,918,909.23	0.00
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	6,517,000.00	6,517,000.00	0.00
应付账款	80,119,244.93	80,119,244.93	0.00
预收款项	1,634,367.09	1,634,367.09	0.00
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	21,965,622.54	21,965,622.54	0.00
应交税费	1,708,008.57	1,708,008.57	0.00
其他应付款	2,531,797.26	2,531,797.26	0.00
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	3,237,892.13	3,237,892.13	0.00
流动负债合计	117,713,932.52	117,713,932.52	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,836,685.12	1,836,685.12	0.00
递延所得税负债	2,529,603.31	2,529,603.31	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,366,288.43	4,366,288.43	0.00
负债合计	122,080,220.95	122,080,220.95	0.00
所有者权益：			
股本	83,600,000.00	83,600,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	356,431,177.87	356,431,177.87	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,356,845.66	22,356,845.66	0.00
一般风险准备			
未分配利润	163,450,664.75	163,450,664.75	0.00

归属于母公司所有者权益合计	625,838,688.28	625,838,688.28	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	625,838,688.28	625,838,688.28	0.00
负债和所有者权益总计	747,918,909.23	747,918,909.23	

调整情况说明

根据新金融工具准则要求，对科目余额进行调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	48,113,573.12	48,113,573.12	0.00
交易性金融资产		187,000,000.00	187,000,000.00
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	3,882,576.45	2,300,000.00	-1,582,576.45
应收账款	90,092,268.10	87,489,593.15	-2,602,674.95
应收款项融资		4,185,251.40	4,185,251.40
预付款项	10,482,714.94	10,482,714.94	0.00
其他应收款	27,080,014.13	27,080,014.13	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	86,856,853.23	86,856,853.23	0.00
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	191,858,035.74	4,858,035.74	-187,000,000.00
流动资产合计	458,366,035.71	458,366,035.71	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	183,943,244.99	183,943,244.99	0.00
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	61,801,688.41	61,801,688.41	0.00
在建工程	3,401,868.52	3,401,868.52	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,615,746.58	6,615,746.58	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	446,007.72	446,007.72	0.00
递延所得税资产	1,222,005.87	1,222,005.87	0.00
其他非流动资产	2,355,419.89	2,355,419.89	0.00
非流动资产合计	259,785,981.98	259,785,981.98	0.00
资产总计	718,152,017.69	718,152,017.69	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,267,000.00	4,267,000.00	0.00
应付账款	45,332,049.13	45,332,049.13	0.00
预收款项	1,555,143.21	1,555,143.21	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	10,706,616.43	10,706,616.43	0.00
应交税费	423,470.16	423,470.16	0.00
其他应付款	17,621,415.55	17,621,415.55	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,340,261.66	2,340,261.66	0.00
流动负债合计	82,245,956.14	82,245,956.14	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,836,685.12	1,836,685.12	0.00
递延所得税负债	2,223,335.69	2,223,335.69	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,060,020.81	4,060,020.81	0.00
负债合计	86,305,976.95	86,305,976.95	0.00
所有者权益：			
股本	83,600,000.00	83,600,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	356,431,177.87	356,431,177.87	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,356,845.66	22,356,845.66	0.00
未分配利润	169,458,017.21	169,458,017.21	0.00
所有者权益合计	631,846,040.74	631,846,040.74	0.00
负债和所有者权益总计	718,152,017.69	718,152,017.69	0.00

调整情况说明

根据新金融工具准则要求，对科目余额进行调整。

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

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税〔2019〕39号,自2019年5月1日起,纳税人发生的增值税应税行为,原适用16%和10%税率的,税率分别调整为13%、9%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	不同纳税主体的企业所得税税率不同
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市科力尔电机有限公司	15%
永州市科力尔电机有限公司	25%
祁阳县科力尔电机有限公司	25%
深圳市科力尔投资控股有限公司	25%
深圳市科力尔运动控制技术有限公司	25%

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

1. 2018年12月3日,本公司通过了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局的高新技术企业认定,高新技术企业证书编号为GR201843002070,有效期为三年,2019年度享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

2. 2017年12月1日，本公司之子公司深圳市科力尔电机有限公司通过了深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局、深圳市科技创新委员会的高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为GR201744205144，有效期为三年，2019年度享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

3、其他

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	1,873.31	2,651.84
银行存款	189,144,321.42	65,171,637.15
其他货币资金	4,950,000.00	3,760,100.00
合计	194,096,194.73	68,934,388.99

其他说明

使用受限制的款项的说明

项目	期末数	期初数
其他货币资金		
远期锁汇保证金	1,170,000.00	230,000.00
银行承兑保证金	3,780,000.00	3,530,100.00
小计	4,950,000.00	3,760,100.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,044,633.06	215,000,000.00
其中：		
远期外汇合约	202,474.16	
结构性存款投资	108,842,158.90	215,000,000.00
其中：		
合计	109,044,633.06	215,000,000.00

其他说明：

本公司根据新金融工具准则的列报要求，将原放入其他流动资产核算的结构性存款投资，在 2019 年重分类至交易性金融资产进行核算和列报，此项重分类调整对公司财务报表不产生重大影响，亦不影响公司当年利润和股东权益。

3、衍生金融资产

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
商业承兑票据	1,427,000.00	2,450,000.00
合计	1,427,000.00	2,450,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,450,000.00	100.00%	23,000.00	1.59%	1,427,000.00	2,450,000.00	100.00%			2,450,000.00
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	1,450,000.00	100.00%	23,000.00	1.59%	1,427,000.00		100.00%			2,450,000.00
合计	1,450,000.00	100.00%	23,000.00	1.59%	1,427,000.00	2,450,000.00	100.00%			2,450,000.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合			
商业承兑汇票组合	1,450,000.00	23,000.00	1.59%
合计	1,450,000.00	23,000.00	--

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		23,000.00				23,000.00
合计		23,000.00				23,000.00

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

(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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	152,787,286.25	100.00%	7,675,309.41	5.02%	145,111,976.84	135,547,255.06	100.00%	6,797,277.77	5.01%	128,749,977.29
其中：										
合计	152,787,286.25	100.00%	7,675,309.41	5.02%	145,111,976.84	135,547,255.06	100.00%	6,797,277.77	5.01%	128,749,977.29

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	152,787,286.25	7,675,309.41	5.02%
合计	152,787,286.25	7,675,309.41	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	152,291,861.42
1 至 2 年	447,772.55
2 至 3 年	39,435.34
3 年以上	8,216.94
3 至 4 年	8,216.94
合计	152,787,286.25

(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	
按组合计提坏账准备	6,797,277.76	1,127,182.26		249,150.61		7,675,309.41
合计	6,797,277.76	1,127,182.26		249,150.61		7,675,309.41

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	249,150.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	10,781,735.63	7.06%	539,086.78
客户二	10,497,572.92	6.87%	524,878.65
客户三	8,220,775.71	5.38%	411,038.78
客户四	7,401,103.95	4.84%	370,055.20
客户五	6,110,509.81	4.00%	305,525.49
合计	43,011,698.02	28.15%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款保理	106,177,317.18	1,584,695.83	不附追索权
小计	106,177,317.18	1,584,695.83	

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	3,823,346.14	2,602,674.95
应收票据	4,339,997.00	5,319,993.45
合计	8,163,343.14	7,922,668.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收账款	4,024,574.88			-201,228.74	3,823,346.14	201,228.74
应收票据	4,339,997.00				4,339,997.00	
合计	8,364,571.88			-201,228.74	8,163,343.14	201,228.74

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

(1) 采用组合计提坏账准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	4,024,574.88	201,228.74	5.00
小计	4,024,574.88	201,228.74	5.00

(2) 应收款项融资减值准备

项目	2019年 1月1日	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	136,982.89	64,245.85					201,228.74
小计	136,982.89	64,245.85					201,228.74

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	44,722,952.74	

小 计	44,722,952.74	
-----	---------------	--

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	16,297,173.80	99.97%	10,900,080.92	100.00%
1 至 2 年	5,642.19	0.03%		
合计	16,302,815.99	--	10,900,080.92	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
武汉宝钢华中贸易有限公司	6,318,058.26	38.75
广东威奇电工材料有限公司	2,637,052.50	16.18
江西博能上饶线材有限公司	1,337,557.50	8.20
中山市中圣金属板带科技有限公司	1,940,000.00	11.90
江门市华津金属制品有限公司	1,517,414.50	9.31
小 计	13,750,082.76	84.34

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,527,675.31	2,872,202.81
合计	2,527,675.31	2,872,202.81

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****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****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****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
应收出口退税		1,204,748.51
押金	1,696,090.68	815,590.68
应收个人社保	933,552.82	802,732.49
保证金	330,000.00	320,000.00
其他款项	198,159.63	264,746.83
合计	3,157,803.13	3,407,818.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	70,071.30	26,264.39	439,280.00	535,615.70

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-16,600.00	16,600.00		
--转入第三阶段		-26,259.07	26,259.07	
本期计提	50,459.32	16,594.67	27,458.14	94,512.12
2019年12月31日余额	103,930.62	33,200.00	492,997.20	630,127.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	2,078,612.45
1至2年	332,000.00
2至3年	262,590.68
3年以上	484,600.00
3至4年	138,600.00
4至5年	5,400.00
5年以上	340,600.00
合计	3,157,803.13

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	535,615.70	94,512.12				630,127.82
合计	535,615.70	94,512.12				630,127.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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

深圳市聚汇模具塑胶有限公司	押金	658,000.00	1-5 年、5 年以上	20.84%	405,045.00
深圳市知寓产业园运营管理有限公司	押金	364,500.00	1 年以内	11.54%	18,225.00
深圳市拓日新能源科技股份有限公司	押金	325,200.00	1 年以内	10.30%	16,260.00
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	押金	254,290.68	2-3 年	8.05%	76,287.20
广东新宝电器股份有限公司	保证金	220,000.00	1-2 年	6.97%	22,000.00
合计	--	1,821,990.68	--	57.70%	537,817.20

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,006,813.06	1,962,162.04	42,044,651.02	42,024,095.81	2,335,721.86	39,688,373.95
在产品	12,131,937.66	328,055.09	11,803,882.57	11,773,207.63	253,907.30	11,519,300.33
库存商品	36,929,998.52	1,658,737.08	35,271,261.44	24,233,709.07	1,278,264.85	22,955,444.22
发出商品	46,566,839.49	25,976.49	46,540,863.00	30,067,485.04		30,067,485.04
委托加工物资	1,316,422.47		1,316,422.47	964,613.44		964,613.44
合计	140,952,011.20	3,974,930.70	136,977,080.50	109,063,110.99	3,867,894.01	105,195,216.98

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,335,721.86	1,373,734.01		1,747,293.83		1,962,162.04
在产品	253,907.30	512,789.38		438,641.59		328,055.09

库存商品	1,278,264.85	1,595,925.09		1,215,452.86		1,658,737.08
发出商品		25,976.49				25,976.49
合计	3,867,894.01	3,508,424.97		3,401,388.28		3,974,930.70

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货报废或领用
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出或报废

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	12,954,442.55	5,656,044.62
预交企业所得税	241,969.23	354,307.67
预付出口信用保险费	396,407.67	165,820.75
预交工伤保险费	125,219.31	47,845.60
预付电话费	15,958.22	17,952.13
合计	13,733,996.98	6,241,970.77

其他说明：

14、债权投资

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

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

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

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

(1) 采用成本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、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,194,551.97			1,194,551.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,194,551.97			1,194,551.97
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,194,551.97			1,194,551.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	508,331.65			508,331.65
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入	508,331.65			508,331.65
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	508,331.65			508,331.65
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	686,220.32			686,220.32
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	194,315,643.92	174,925,814.05
合计	194,315,643.92	174,925,814.05

(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	模具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	134,371,447.00	72,769,611.12	4,374,797.85	16,273,443.83	11,653,520.47	239,442,820.27
2.本期增加金额	12,320,419.07	16,539,875.61	1,188,991.94	2,419,581.71	3,433,832.74	35,902,701.07
(1) 购置	586,510.31	15,775,149.93	1,188,991.94	2,419,581.71	2,600,304.78	22,570,538.67
(2) 在建工程转入	11,733,908.76	764,725.68			833,527.96	13,332,162.40
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,194,551.97	2,087,680.41	7,630.00	832,754.66	819,663.01	4,942,280.05
(1) 处置或报废		2,087,680.41	7,630.00	832,754.66	737,586.43	3,665,651.50
(2) 转出	1,194,551.97				82,076.58	1,276,628.55
4.期末余额	145,497,314.10	87,221,806.32	5,556,159.79	17,860,270.88	14,267,690.20	270,403,241.29
二、累计折旧						
1.期初余额	19,430,288.28	29,888,769.27	2,234,241.08	6,829,131.83	6,134,575.76	64,517,006.22
2.本期增加金额	4,790,484.08	6,224,721.72	452,507.01	2,531,817.93	1,419,230.96	11,467,712.81
(1) 计提	4,790,484.08	6,224,721.72	452,507.01	2,531,817.93	1,419,230.96	11,467,712.81
3.本期减少金额	508,331.65	1,870,702.65	7,248.50	764,465.22	697,422.53	3,848,170.55

(1) 处置或 报废		1,870,702.65	7,248.50	764,465.22	672,783.14	3,315,199.51
(2) 转 出	508,331.65				24,639.39	532,971.04
4.期末余额	23,712,440.71	34,242,788.34	2,679,499.59	8,596,484.54	6,856,384.19	76,087,597.37
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	121,784,873.39	52,979,017.98	2,876,660.20	9,263,786.34	7,411,306.01	194,315,643.92
2.期初账面价 值	114,941,158.72	42,880,841.85	2,140,556.77	9,444,312.00	5,518,944.71	174,925,814.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
公寓楼	936,013.94	产权证书正在办理中
轴芯车间	4,107,093.11	产权证书正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,020,090.11	10,785,907.67
合计	2,020,090.11	10,785,907.67

(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
航天大厦装修改造项目	808,077.04		808,077.04			
深圳湾营运中心实验室装修项目	973,145.81		973,145.81			
其他工程	238,867.26		238,867.26	37,735.85		37,735.85
轴芯车间厂房改建				3,364,132.67		3,364,132.67
深圳湾装修项目				7,384,039.15		7,384,039.15
合计	2,020,090.11		2,020,090.11	10,785,907.67		10,785,907.67

(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
轴芯车间厂房改建	3,900,000.00	3,364,132.67	256,366.63	3,620,499.30			92.83%	100%				募股资金
深圳湾装修项目	8,800,000.00	7,384,039.15	1,413,434.76	8,797,473.91			99.97%	100%				募股资金
航天大厦装修改造项目	1,100,000.00		808,077.04			808,077.04	73.46%	65.00%				其他

深圳湾 营运中 心实验 室装修 项目	1,780,000.00		1,746,067.85	914,189.19		831,878.66	98.09%	85.00%				其他
合计	15,580,000.00	10,748,171.82	4,223,946.28	13,332,162.40		1,639,955.70	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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

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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,406,193.52	79,666.67	1,001,441.83	8,487,302.02
2.本期增加金额			965,606.81	965,606.81
(1) 购置			883,530.23	883,530.23
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 转入			82,076.58	82,076.58

3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	7,406,193.52	79,666.67	1,967,048.64	9,452,908.83
二、累计摊销				
1.期初余额	1,289,666.16	79,666.67	502,222.61	1,871,555.44
2.本期增加金额	171,564.36		261,515.13	433,079.49
(1) 计提	171,564.36		236,875.74	408,440.10
(2) 转入			24,639.39	24,639.39
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,461,230.52	79,666.67	763,737.74	2,304,634.93
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	5,944,963.00		1,203,310.90	7,148,273.90
2.期初账面价值	6,116,527.36		499,219.22	6,615,746.58

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

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
装修费	446,007.72	35,567.50	236,289.03		245,286.19
合计	446,007.72	35,567.50	236,289.03		245,286.19

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	12,303,367.93	1,898,212.65	11,337,770.37	1,703,044.24
可抵扣亏损	15,853,244.62	2,377,986.69	16,085,018.00	2,412,752.70
递延收益	1,521,732.75	228,259.91	1,836,685.12	275,502.77
合计	29,678,345.30	4,504,459.25	29,259,473.49	4,391,299.71

(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
固定资产加速折旧	31,067,799.71	4,660,169.96	16,864,022.10	2,529,603.31
交易性金融资产公允价值变动	1,044,633.06	156,694.96		
合计	32,112,432.77	4,816,864.92	16,864,022.10	2,529,603.31

(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		4,504,459.25		4,391,299.71
递延所得税负债		4,816,864.92		2,529,603.31

(4) 未确认递延所得税资产明细**(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****31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	3,368,587.46	2,487,627.34
合计	3,368,587.46	2,487,627.34

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类****(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,600,000.00	6,517,000.00
合计	12,600,000.00	6,517,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付材料款	96,226,508.15	76,008,314.35
应付长期资产款	2,322,198.05	3,803,125.99
应付其他款项	281,471.48	307,804.59
合计	98,830,177.68	80,119,244.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末本公司不存在账龄1年以上重要的应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	2,301,333.17	1,634,367.09
合计	2,301,333.17	1,634,367.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

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	17,754,390.81	150,197,043.50	146,048,442.99	21,902,991.32
二、离职后福利-设定提	4,211,231.73	10,591,095.14	12,417,080.77	2,385,246.10

存计划				
三、辞退福利		62,000.00	62,000.00	
合计	21,965,622.54	160,850,138.64	158,527,523.76	24,288,237.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,923,725.81	137,027,152.45	131,814,906.22	20,135,972.04
2、职工福利费		5,349,444.64	5,349,444.64	
3、社会保险费	2,153,644.00	4,701,775.13	5,401,492.85	1,453,926.28
其中：医疗保险费	2,122,022.51	3,791,359.46	4,459,455.69	1,453,926.28
工伤保险费	31,621.49	819,745.62	851,367.11	
生育保险费		90,670.05	90,670.05	
4、住房公积金	677,021.00	2,280,060.00	2,643,988.00	313,093.00
5、工会经费和职工教育经费		838,611.28	838,611.28	
合计	17,754,390.81	150,197,043.50	146,048,442.99	21,902,991.32

(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	3,734,150.44	10,195,000.93	11,881,574.52	2,047,576.85
2、失业保险费	477,081.29	396,094.21	535,506.25	337,669.25
合计	4,211,231.73	10,591,095.14	12,417,080.77	2,385,246.10

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	927,642.44	915,730.90
企业所得税	2,238,448.84	109,674.16
个人所得税	72,909.13	51,039.41
城市维护建设税	249,989.37	313,815.04

教育费附加	149,993.62	174,131.04
地方教育附加	99,995.75	116,087.36
其他	39,100.12	27,530.66
合计	3,778,079.27	1,708,008.57

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,914,991.83	2,531,797.26
合计	3,914,991.83	2,531,797.26

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
已结算尚未支付的经营款项	3,270,124.04	2,190,554.01
押金及保证金	236,926.20	142,970.50
应付暂收款	284,001.95	113,645.55
其他	123,939.64	84,627.20
合计	3,914,991.83	2,531,797.26

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末本公司不存在账龄1年以上重要的其他应付款。

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,988,445.00	3,237,892.13
合计	2,988,445.00	3,237,892.13

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(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

47、租赁负债**48、长期应付款**

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	1,836,685.12		314,952.37	1,521,732.75	尚未摊销
合计	1,836,685.12		314,952.37	1,521,732.75	--

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
罩极电机、贯流风机技改扩能	1,202,500.00			129,999.97			1,072,500.03	与资产相关
产业链创新专项政府补助	634,185.12			184,952.40			449,232.72	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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	83,600,000.00			58,520,000.00		58,520,000.00	142,120,000.00

其他说明：

2019年4月24日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以2018年12月31日公司总股本83,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.5元（含税），共计29,260,000元（含税）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股，共计转增58,520,000股，转增后公司总股本将增加至142,120,000股，剩余未分配利润转入以后年度。

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

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）	356,431,177.87		58,520,000.00	297,911,177.87
合计	356,431,177.87		58,520,000.00	297,911,177.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少系资本公积转增股本所致。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

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	22,356,845.66	7,893,648.52		30,250,494.18
合计	22,356,845.66	7,893,648.52		30,250,494.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,450,664.75	111,196,578.87
调整后期初未分配利润	163,450,664.75	111,196,578.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,054,727.38	69,557,135.50
减：提取法定盈余公积	7,893,648.52	6,769,455.90
应付普通股股利	29,260,000.00	10,533,593.72
期末未分配利润	214,351,743.61	163,450,664.75

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	830,648,050.80	647,410,101.50	702,452,741.53	560,758,697.25
其他业务	20,051,357.42	2,296,611.66	18,467,975.72	1,283,774.74
合计	850,699,408.22	649,706,713.16	720,920,717.25	562,042,471.99

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,588,442.09	1,953,933.41
教育费附加	2,346,426.03	1,805,681.76
房产税	413,764.29	395,083.92
土地使用税	392,969.91	389,740.28
车船使用税	4,920.00	2,135.00
印花税	559,208.80	373,952.80
其他税费	2,186.82	3,155.28
合计	6,307,917.94	4,923,682.45

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,946,346.48	6,089,270.51
运输费	14,257,273.43	12,600,454.75
销售服务费	5,324,437.67	5,290,801.18
业务招待费	2,655,750.41	2,128,531.47
差旅费	1,259,266.75	1,604,092.26
出口保险费	1,418,831.04	1,414,139.35
参展费	1,186,847.00	1,046,537.90

邮寄费	667,148.77	535,032.38
其他费用	1,393,827.73	1,354,955.22
合计	36,109,729.28	32,063,815.02

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	17,186,743.16	13,935,646.00
维修费用	2,565,684.74	81,855.72
折旧费	1,922,688.69	1,675,583.39
咨询服务费	1,630,878.36	1,559,176.10
业务招待费	1,153,810.08	298,919.69
劳务费	1,050,756.47	811,625.09
差旅费	1,019,407.92	525,736.96
租赁费	794,813.19	696,532.13
办公费	495,717.08	318,113.83
其他费用	4,846,029.31	2,153,085.51
合计	32,666,529.00	22,056,274.42

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	16,103,684.66	14,418,500.33
材料费用	6,292,099.89	6,443,820.10
折旧费	3,803,498.59	3,329,488.82
外协加工费	3,167,608.35	1,425,609.81
租赁费	1,566,609.06	1,110,039.49
检测认证费	899,739.25	922,137.87
其他费用	1,142,408.47	2,249,832.36
合计	32,975,648.27	29,899,428.78

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	1,584,695.83	1,506,148.91
减：利息收入	670,444.27	758,252.82
汇兑净损益	-3,297,192.69	-3,834,594.55
手续费及其他	466,864.62	426,289.73
合计	-1,916,076.51	-2,660,408.73

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	314,952.37	1,525,089.80
与收益相关的政府补助	2,534,596.50	1,688,509.91
代扣个人所得税手续费返还	13,549.22	61,219.98
合计	2,863,098.09	3,274,819.69

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-766,480.40	1,350,240.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	6,945,350.84	7,330,069.87
合计	6,178,870.44	8,680,309.87

其他说明：

69、净敞口套期收益**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
交易性金融资产	1,044,633.06	-2,176,922.16
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	202,474.16	-2,176,922.16

合计	1,044,633.06	-2,176,922.16
----	--------------	---------------

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
坏账损失	-1,308,940.22	
合计	-1,308,940.22	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,977,163.77
二、存货跌价损失	-3,508,424.97	-2,866,898.14
合计	-3,508,424.97	-4,844,061.91

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
固定资产处置收益	-6,360.79	49,584.41

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
政府补助	446,300.00	1,105,000.00	446,300.00
其他	327,907.35	470,378.26	327,907.35
合计	774,207.35	1,575,378.26	

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
祁阳县财政局贫困劳动力和社保补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,049,779.37		与收益相关
2019 年企业研发支出增量奖补资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	296,800.00		与收益相关
2018 年度稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	262,907.13		与收益相关
深圳经贸委员会出口信用保险扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	256,700.00		与收益相关
湖南省财政厅出口信用保险扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	240,300.00		与收益相关
2018 年度十佳优秀企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
2018 年企业研发企业研发后补助财政奖补资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	128,110.00		与收益相关
2019 年“创客中国”大赛三等奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2019 年移动互联网产业发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
2018 年国际展览促进资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	72,000.00		与收益相关
2018 年度外贸进出口增量奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	54,300.00		与收益相关

2018 年中小企业国际市场开拓资金	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
--------------------	----	---------------------------	---	---	-----------	--	-------

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为3,295,848.87元。

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
对外捐赠	325,000.00	283,237.56	325,000.00
非流动资产处置损失合计	255,777.43	183,181.03	255,777.43
其他	74,590.42	2,111.73	74,590.42
合计	655,367.85	468,530.32	655,367.85

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	10,001,832.74	7,537,335.63
递延所得税费用	2,174,102.07	1,591,560.03
合计	12,175,934.81	9,128,895.66

(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	100,230,662.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,034,599.33
子公司适用不同税率的影响	397,684.47
调整以前期间所得税的影响	8,022.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,945.09
研发加计扣除费用的影响	-3,519,316.53
所得税费用	12,175,934.81

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
利息收入	670,444.27	758,252.82
政府补助	2,980,896.50	2,793,509.91
押金及保证金	67,722.70	285,600.00
个税手续费返还	13,549.22	61,219.98
其他	277,729.33	62,266.26
合计	4,010,342.02	3,960,848.97

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
销售费用	28,481,764.56	26,289,482.77
管理及研发费用	25,158,788.38	18,531,137.77
手续费	466,864.62	426,289.73
保证金及押金支出	864,267.00	454,390.50
捐赠支出	325,000.00	270,000.00
其他	74,590.42	3,000.00
合计	55,371,274.98	45,974,300.77

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
远期外汇保证金	2,690,000.00	970,000.00
合计	2,690,000.00	970,000.00

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
远期结汇业务保证金	3,630,000.00	1,200,000.00
远期外汇业务损益		631,040.00
合计	3,630,000.00	1,831,040.00

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
银行承兑保证金	5,040,000.00	4,000,000.00
合计	5,040,000.00	4,000,000.00

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
银行承兑保证金	8,385,000.00	
上市中介费用		750,000.00
合计	8,385,000.00	750,000.00

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	88,054,727.38	69,557,135.50
加：资产减值准备	4,817,365.19	4,844,061.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,418,761.70	13,011,266.80

无形资产摊销	408,440.10	422,331.28
长期待摊费用摊销	236,289.03	119,212.83
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）	6,360.79	-49,584.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	255,777.43	183,181.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,044,633.06	2,176,922.16
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,146,070.93	-1,495,970.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,178,870.44	-8,680,309.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-113,159.54	-938,043.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,287,261.61	2,529,603.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,290,288.49	-2,329,759.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,980,312.16	-33,912,496.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,517,629.90	14,309,992.57
其他	-314,952.37	-1,525,089.80
经营活动产生的现金流量净额	76,934,326.14	58,222,453.24
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	189,146,194.73	65,174,288.99
减：现金的期初余额	65,174,288.99	88,203,010.66
现金及现金等价物净增加额	123,971,905.74	-23,028,721.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	189,146,194.73	65,174,288.99
其中：库存现金	1,873.31	2,651.84

可随时用于支付的银行存款	189,144,321.42	65,171,637.15
三、期末现金及现金等价物余额	189,146,194.73	65,174,288.99

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	4,950,000.00	为本公司办理银行承兑汇票和远期结汇业务保证金
固定资产	7,786,876.25	为本公司取得授信提供抵押担保
无形资产	5,944,963.00	为本公司取得授信提供抵押担保
合计	18,681,839.25	--

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	--	--	14,220,263.36
其中：美元	2,038,396.48	6.9762	14,220,261.52
欧元			
港币	2.05	0.8958	1.84
应收账款	--	--	59,553,664.46
其中：美元	7,894,306.18	6.9762	55,072,258.80
欧元	502,387.44	7.8155	3,926,409.04
港币	619,568.00	0.8958	554,996.62
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

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
祁阳县财政局贫困劳动力和社保补贴	1,049,779.37	其他收益	1,049,779.37
2019 年企业研发支出增量奖补资金	296,800.00	其他收益	296,800.00
2018 年度稳岗补贴	262,907.13	其他收益	262,907.13
深圳经贸委员会出口信用保险扶持资金	256,700.00	其他收益	256,700.00
湖南省财政厅出口信用保险扶持资金	240,300.00	其他收益	240,300.00
2018 年度十佳优秀企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2018 年企业研发企业研发后补助财政奖补资金	128,110.00	其他收益	128,110.00
2019 年“创客中国”大赛三等奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2019 年移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年国际展览促进资金	72,000.00	营业外收入	72,000.00
2018 年度外贸进出口增量奖励	54,300.00	营业外收入	54,300.00
2018 年中小企业国际市场开拓资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
罩极电机、贯流风机技改扩能	1,202,500.00	其他收益	129,999.97
产业链创新专项政府补助	634,185.12	其他收益	184,952.40

(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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

6、其他

合并范围增加：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市科力尔投资控股有限公司	设立	2019.11.21	26,799 万元	100%
深圳科力尔运动控制技术有限公司	设立	2019.9.9	2,000万元	100%

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	
深圳市科力尔电机有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	设立
永州市科力尔电机有限公司	湖南祁阳	湖南祁阳	生产销售	100.00%		设立
祁阳县科力尔电机有限公司	湖南祁阳	湖南祁阳	生产销售	100.00%		设立
深圳市科力尔投资控股有限公司	广东深圳	广东深圳	投资	100.00%		设立
深圳科力尔运动控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(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

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的28.15%(2018年12月31日：27.29%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行授信等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00		
应付账款	98,830,177.68	98,830,177.68	98,830,177.68		
其他应付款	3,914,991.83	3,914,991.83	3,914,991.83		
小 计	115,345,169.51	115,345,169.51	115,345,169.51		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	6,517,000.00	6,517,000.00	6,517,000.00		
应付账款	80,119,244.93	80,119,244.93	80,119,244.93		
其他应付款	2,531,797.26	2,531,797.26	2,531,797.26		
小 计	89,168,042.19	89,168,042.19	89,168,042.19		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本章节第七条，第82点之说明。

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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			109,044,633.06	109,044,633.06
持续以公允价值计量的资产总额			109,044,633.06	109,044,633.06
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

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

交易性金融资产为公司采用金融机构提供的预期收益率作为计算估值的依据。

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

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
聂葆生、聂鹏举父子				58.73%	58.73%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是聂葆生、聂鹏举父子。

其他说明：

本公司控股股东为聂葆生，实际控制人为聂葆生、聂鹏举父子。聂葆生直接持有本公司28.92%的股份，通过永州市科旺投资中心（有限合伙）间接持有本公司5.40%的股份，合计持有本公司34.32%股份；聂鹏举直接持有本公司24.41%的股份。实际控制人合计（含间接方式）持有公司58.73%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

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
祁阳县德和工贸有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
永州市科旺投资中心（有限合伙）	同一实际控制人控制的其他企业
王辉	公司董事（独立董事）
郑馥丽	公司董事（独立董事）
蒋耀钢	公司监事会主席
刘辉	公司监事
曾利刚	公司监事
李伟	公司董事、公司高级管理人员（董事会秘书）
宋子凡	公司高级管理人员（财务总监）

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

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
祁阳县德和工贸有限公司	2,340,000.00	2015年06月17日	2020年06月17日	否
祁阳县德和工贸有限公司	27,197,000.00	2015年03月20日	2020年03月20日	否

关联担保情况说明

祁阳县德和工贸有限公司（以下简称德和工贸）为公司提供的担保主要系公司用于取得银行授信额度，报告期内，公司不存在为德和工贸提供反担保的情形。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,249,156.33	4,869,590.14

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

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

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项 目	期末数
剩余租赁期	
1 年以内（含 1 年）	9,252,858.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	9,070,126.17
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	5,283,452.97

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	63,954,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	63,954,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响情况

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月开始爆发。为防控新冠疫情，世界各国及国内各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司2020年第一季度的正常生产经营造成了一定的负面影响。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对公司财务状况、经营成果产生的不利影响。截至2020年4月23日，除上述情况外，公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4) 其他说明

本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

1. 按产品分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
智能家居类产品	602,184,977.40	450,556,350.23
健康与护理类产品	185,094,386.20	163,125,798.73
运动控制类产品	43,368,687.20	33,727,952.54
小计	830,648,050.80	647,410,101.50

2. 按地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
内销	251,530,524.70	203,094,877.68
外销	579,117,526.10	444,315,223.82
小 计	830,648,050.80	647,410,101.50

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	110,825,809.38	100.00%	5,555,837.80	5.01%	105,269,971.58	92,240,202.71	100.00%	4,750,609.56	5.15%	87,489,593.15
其中：										
合计	110,825,809.38	100.00%	5,555,837.80	5.01%	105,269,971.58	92,240,202.71	100.00%	4,750,609.56	5.15%	87,489,593.15

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	110,825,809.38	5,555,837.80	5.01%
合计	110,825,809.38	5,555,837.80	--

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	110,758,339.75
1 至 2 年	19,817.35
2 至 3 年	39,435.34
3 年以上	8,216.94
3 至 4 年	8,216.94
合计	110,825,809.38

(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	
按组合计提坏账准备	4,620,475.81	935,361.99				5,555,837.80
合计	4,620,475.81	935,361.99				5,555,837.80

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	10,781,735.63	9.73%	539,086.78
客户二	10,497,572.92	9.47%	524,878.64
客户三	7,401,103.95	6.68%	370,055.20
客户四	5,131,962.75	4.63%	256,598.14
客户五	4,324,747.36	3.90%	216,237.37
合计	38,137,122.61	34.41%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款保理	106,177,317.18	1,584,695.83	不附追索权
小计	106,177,317.18	1,584,695.83	

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,976,404.96	27,080,014.13
合计	22,976,404.96	27,080,014.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

(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
关联方往来	22,269,529.16	26,489,730.48
保证金	325,000.00	320,000.00
应收个人社保	309,927.95	259,854.67
押金	50,200.00	9,100.00
其他款项	80,967.63	35,401.80
合计	23,035,624.74	27,114,086.95

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	34,072.82			34,072.82
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-16,100.00	16,100.00		
--转入第三阶段		-170.00	170.00	
本期计提	7,086.96	16,270.00	1,790.00	25,146.96
2019 年 12 月 31 日余额	21,849.78	32,200.00	5,170.00	59,219.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	22,706,524.74
1至2年	322,000.00
3年以上	7,100.00
3至4年	1,700.00
4至5年	5,400.00
合计	23,035,624.74

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	
账龄组合	34,072.82	25,146.96				59,219.78
合计	34,072.82	25,146.96				59,219.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
深圳市科力尔电机有限公司	关联方往来	22,269,529.16	1年以内	96.67%	
广东新宝电器股份有限公司	销售保证金	220,000.00	1-2年	0.96%	22,000.00
伍双喜	备用金	71,976.00	1年以内	0.31%	3,598.80
湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司	履约保证金	50,000.00	1-2年	0.22%	5,000.00
海信（广东）空调有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	0.22%	5,000.00
合计	--	22,661,505.16	--	98.38%	35,598.80

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	203,800,000.00		203,800,000.00	183,943,244.99		183,943,244.99
合计	203,800,000.00		203,800,000.00	183,943,244.99		183,943,244.99

(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		
深圳市科力尔投资控股有限公司		190,000,000.00				190,000,000.00	
永州市科力尔电机有限公司	12,800,000.00					12,800,000.00	
祁阳县科力尔电机有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市科力尔电机有限公司	170,143,244.99		170,143,244.99				
合计	183,943,244.99	190,000,000.00	170,143,244.99			203,800,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

(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	603,071,816.52	456,799,550.76	509,681,081.73	393,464,608.34
其他业务	23,411,268.03	6,894,358.60	27,307,298.21	12,636,165.47
合计	626,483,084.55	463,693,909.36	536,988,379.94	406,100,773.81

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-292,261.00	1,981,280.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	6,000,995.90	5,941,953.43
合计	5,708,735.90	7,923,233.43

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	-6,360.79	
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）	3,295,848.87	
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	7,223,503.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,460.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,549.22	
减：所得税影响额	1,621,411.54	
合计	8,577,668.76	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.49%	0.6196	0.6196
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.17%	0.56	0.56

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 4、经公司负责人签名的公司2019年度报告文本原件。
- 5、其他备查资料。
- 6、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。