卧龙电气驱动集团股份有限公司
审计报告及财务报表
二〇二〇年度
信会师报字[2021]第 ZI10296 号

卧龙电气驱动集团股份有限公司

审计报告及财务报表

（2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-7
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-155
三、	事务所执业资质证明	

审 计 报 告

信会师报字[2021]第 ZI10296 号

卧龙电气驱动集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了卧龙电气驱动集团股份有限公司（以下简称“卧龙电驱”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了卧龙电驱2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于卧龙电驱，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注三、（二十七）及附注五、（四十三）。 于2020年度，卧龙电驱营业收入为人民币12,565,044,632.81元，其中产品销售收入占绝大部分，公司对于产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以产品通过客户签收或验收作为销售收入的确认时点。 由于收入是公司的关键业绩指标之一，发生重大错报的风险较高，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及签收单（或报关单、验收单、结算单），评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、对于出口收入，取得海关出口数据统计，并与公司账面记录进行核对； 6、结合应收账款函证程序，确认本期收入的真实性；

	7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 8、利用集团组成部分审计师的工作对部分境外子公司收入进行确认。
（二）商誉减值	
商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注三、(二十)及附注五、(十七)。 截至2020年12月31日，公司商誉的账面价值合计人民币1,391,418,298.56元，计提减值准备639,010.55元。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。 由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定	与商誉减值有关的审计程序包括： 1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性； 2、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 3、通过将收入增长率、永续增长率等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 4、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采

性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为关键审计事项。	用的折现率； 5、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象； 6、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性； 7、利用管理层专家的工作（外部估值专家），评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、独立性和客观性； 8、取得外部估值专家出具的评估报告或者管理层提供的未来现金流量预测，通过参考行业惯例，评价管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 9、委托专业评估机构对外部估值专家出具的评估报告执行评估复核程序。

四、 其他信息

卧龙电驱管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括卧龙电驱 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和

我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估卧龙电驱的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卧龙电驱的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对卧龙电驱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卧龙电驱不能持续经营。

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

（六）就卧龙电驱中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

（此页无正文）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　2021 年 4 月 28 日

卧龙电气驱动集团股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	（一）	2,209,619,583.98	2,000,575,843.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（二）	3,390,194,107.19	3,338,668,300.67
应收款项融资	（三）	1,287,813,806.15	1,159,140,631.24
预付款项	（四）	453,078,884.33	316,972,437.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（五）	409,448,334.10	405,693,072.52
买入返售金融资产			
存货	（六）	2,723,728,179.17	2,758,556,804.60
合同资产	（七）	153,427,986.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（八）	154,888,066.32	142,343,220.94
流动资产合计		10,782,198,947.83	10,121,950,310.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	（九）	35,566,799.42	40,566,799.42
长期股权投资	（十）	1,201,993,973.62	1,132,220,260.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	（十一）	493,175,319.94	465,990,970.78
投资性房地产	（十二）	429,881,347.91	428,489,400.00
固定资产	（十三）	4,025,062,802.68	3,741,919,929.09
在建工程	（十四）	342,010,711.44	351,687,060.89
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十五）	1,328,080,247.07	1,252,385,304.82
开发支出	（十六）	119,593,106.44	166,747,939.23
商誉	（十七）	1,391,418,298.56	1,377,390,811.24
长期待摊费用	（十八）	69,469,485.56	68,205,720.95
递延所得税资产	（十九）	416,307,840.25	388,476,168.85
其他非流动资产	（二十）	181,971,615.46	167,516,522.97
非流动资产合计		10,034,531,548.35	9,581,596,888.75
资产总计		20,816,730,496.18	19,703,547,198.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	2,371,452,688.83	3,154,369,205.96
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十二）	825,110,436.10	918,956,880.84
应付账款	（二十三）	3,038,020,882.78	2,548,806,600.47
预收款项	（二十四）	35,659,090.85	358,373,263.17
合同负债	（二十五）	294,512,575.82	
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	（二十六）	210,705,285.04	201,238,991.27
应交税费	（二十七）	207,901,633.77	191,195,153.23
其他应付款	（二十八）	388,669,783.61	366,891,487.21
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	（二十九）	1,406,227,418.20	690,107,516.92
其他流动负债	（三十）	35,601,770.22	25,132,181.82
流动负债合计		8,813,861,565.22	8,455,071,280.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十一）	2,957,602,820.61	2,905,363,931.20
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十二）	31,349,045.25	16,102,648.51
长期应付职工薪酬	（三十三）	193,934,115.98	279,700,099.62
预计负债	（三十四）	14,523,096.25	3,861,059.58
递延收益	（三十五）	118,705,849.32	134,050,188.34
递延所得税负债	（十九）	237,368,149.31	231,292,545.83
其他非流动负债	（三十六）	264,706,552.77	258,636,228.71
非流动负债合计		3,818,189,629.49	3,829,006,701.79
负债合计		12,632,051,194.71	12,284,077,982.68
所有者权益：			
股本	（三十七）	1,308,918,586.00	1,301,211,586.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十八）	1,964,794,568.26	1,911,035,097.59
减：库存股	（三十九）	5,807,970.00	11,604,240.00
其他综合收益	（四十）	-583,094,837.08	-492,309,484.00
专项储备			
盈余公积	（四十一）	433,940,760.94	389,158,449.72
一般风险准备			
未分配利润	（四十二）	4,507,027,987.33	3,889,950,018.97
归属于母公司所有者权益合计		7,625,779,095.45	6,987,441,428.28
少数股东权益		558,900,206.02	432,027,787.84
所有者权益合计		8,184,679,301.47	7,419,469,216.12
负债和所有者权益总计		20,816,730,496.18	19,703,547,198.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		579,246,891.99	440,018,335.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	713,733,516.37	783,388,485.90
应收款项融资	（二）	464,143,144.33	353,957,099.66
预付款项		97,577,139.02	78,034,106.75
其他应收款	（三）	1,820,736,028.80	1,784,181,001.22
存货		307,802,343.34	314,989,927.65
合同资产		54,989,713.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,673,413.81	5,385,228.19
流动资产合计		4,054,902,190.98	3,759,954,184.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（四）	6,533,491,969.46	6,401,248,256.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		486,083,906.29	455,188,634.84
投资性房地产			
固定资产		800,263,672.76	716,085,286.92
在建工程		153,831,673.03	78,453,749.70
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		384,035,827.63	290,622,543.96
开发支出		40,340,372.87	63,856,144.63
商誉			
长期待摊费用		318,264.34	558,146.87
递延所得税资产		38,437,103.23	12,586,879.07
其他非流动资产		528,474,934.66	639,185,752.54
非流动资产合计		8,965,277,724.27	8,657,785,394.88
资产总计		13,020,179,915.25	12,417,739,579.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,584,850,098.33	2,465,689,064.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		451,491,852.62	372,503,207.21
应付账款		803,289,202.68	696,028,146.72
预收款项			24,948,280.05
合同负债		13,202,565.39	
应付职工薪酬		40,590,383.65	37,161,639.51
应交税费		42,548,396.34	62,822,107.22
其他应付款		857,897,020.08	552,026,515.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		987,638,180.50	372,660,000.00
其他流动负债		1,716,333.50	
流动负债合计		4,783,224,033.09	4,583,838,959.97
非流动负债：			
长期借款		1,350,689,050.86	1,284,840,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,673,461.73	23,604,017.73
递延所得税负债		63,730,907.82	46,633,939.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,435,093,420.41	1,355,078,357.12
负债合计		6,218,317,453.50	5,938,917,317.09
所有者权益：			
股本		1,308,918,586.00	1,301,211,586.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,679,109,021.76	2,625,155,278.73
减：库存股		5,807,970.00	11,604,240.00
其他综合收益		-218,412,133.97	-219,131,262.35
专项储备			
盈余公积		423,757,876.75	378,975,565.53
未分配利润		2,614,297,081.21	2,404,215,334.85
所有者权益合计		6,801,862,461.75	6,478,822,262.76
负债和所有者权益总计		13,020,179,915.25	12,417,739,579.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
合并利润表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,565,044,632.81	12,416,106,097.40
其中：营业收入	（四十三）	12,565,044,632.81	12,416,106,097.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,819,197,779.02	11,610,930,286.87
其中：营业成本	（四十三）	9,491,658,442.12	9,066,382,497.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（四十四）	59,310,713.75	72,450,481.01
销售费用	（四十五）	587,186,235.28	812,959,925.53
管理费用	（四十六）	962,597,214.71	1,041,680,486.50
研发费用	（四十七）	401,057,753.12	371,313,596.71
财务费用	（四十八）	317,387,420.04	246,143,299.69
其中：利息费用		297,400,020.96	284,732,711.17
利息收入		29,766,590.56	26,913,933.95
加：其他收益	（四十九）	85,342,852.65	44,747,606.26
投资收益（损失以“-”号填列）	（五十）	80,408,698.85	81,937,437.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,537,058.15	76,130,712.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,684,712.30	
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）	（五十一）	23,902,271.45	330,837,636.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五十二）	-52,026,780.01	-36,763,059.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五十三）	-162,008.80	-16,970,317.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五十四）	209,911,986.95	-4,656,259.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,093,223,874.88	1,204,308,854.20
加：营业外收入	（五十五）	34,826,627.81	24,763,990.64
减：营业外支出	（五十六）	57,535,483.80	42,391,354.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,070,515,018.89	1,186,681,490.20
减：所得税费用	（五十七）	147,886,484.83	178,543,718.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		922,628,534.06	1,008,137,771.86
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		922,628,534.06	1,008,137,771.86
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．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		866,806,336.55	963,065,792.65
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		55,822,197.51	45,071,979.21
六、其他综合收益的税后净额		-91,057,295.65	-7,334,762.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-90,717,796.11	-8,344,167.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,031,405.43	-13,435,657.31
1．重新计量设定受益计划变动额		-6,031,405.43	-13,435,657.31
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-84,686,390.68	5,091,489.34
1．权益法下可转损益的其他综合收益		719,128.38	2,408,610.57
2．其他债权投资公允价值变动			
3．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4．其他债权投资信用减值准备			
5．现金流量套期储备			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额		-85,405,519.06	2,682,878.77
9．其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-339,499.54	1,009,405.28
七、综合收益总额		831,571,238.41	1,000,803,009.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		776,088,540.44	954,721,624.68
归属于少数股东的综合收益总额		55,482,697.97	46,081,384.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（五十八）	0.6652	0.7461
（二）稀释每股收益（元/股）	（五十八）	0.6627	0.7454

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（五）	2,668,981,964.85	2,683,149,770.23
减：营业成本	（五）	2,170,765,164.88	2,046,354,479.23
税金及附加		6,163,210.26	15,236,395.95
销售费用		43,209,932.84	88,593,356.14
管理费用		160,356,600.16	152,923,017.63
研发费用		116,080,570.54	116,201,725.44
财务费用		205,112,436.19	144,064,214.85
其中：利息费用		201,416,006.65	217,891,975.88
利息收入		47,384,086.61	53,764,743.97
加：其他收益		31,587,513.78	18,304,902.21
投资收益（损失以“-”号填列）		432,408,663.90	510,937,437.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,537,058.15	76,130,712.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		23,902,271.45	337,815,060.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,167,224.63	-6,498,871.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		830,986.07	61,813.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,183,227.90	-305,698.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		446,673,032.65	980,091,224.65
加：营业外收入		1,270,486.26	270,609.47
减：营业外支出		8,136,112.68	1,947,438.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		439,807,406.23	978,414,395.37
减：所得税费用		-8,015,705.99	57,164,807.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		447,823,112.22	921,249,587.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		447,823,112.22	921,249,587.38
（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		719,128.38	2,408,610.57
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		719,128.38	2,408,610.57
1．权益法下可转损益的其他综合收益		719,128.38	2,408,610.57
2．其他债权投资公允价值变动			
3．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4．其他债权投资信用减值准备			
5．现金流量套期储备			
6．外币财务报表折算差额			
7．其他			
六、综合收益总额		448,542,240.60	923,658,197.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		10,485,581,094.93	9,422,219,613.72
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		105,775,997.67	148,001,167.06
收到其他与经营活动有关的现金	（五十九）	508,372,498.44	695,622,964.43
经营活动现金流入小计		11,099,729,591.04	10,265,843,745.21
购买商品、接受劳务支付的现金		6,618,592,835.74	5,687,824,633.72
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		2,004,474,163.94	1,969,632,572.34
支付的各项税费		380,996,030.30	401,752,826.71
支付其他与经营活动有关的现金	（五十九）	871,269,373.47	1,010,772,488.63
经营活动现金流出小计		9,875,332,403.45	9,069,982,521.40
经营活动产生的现金流量净额		1,224,397,187.59	1,195,861,223.81
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,941,764.57	5,806,724.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,735,587.91	3,914,432.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		186,677,352.48	9,721,157.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		678,041,818.95	556,711,287.90
投资支付的现金		69,909,003.67	50,523,150.56
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		20,664,633.45	4,282,051.02
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		768,615,456.07	611,516,489.48
投资活动产生的现金流量净额		-581,938,103.59	-601,795,332.38
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		216,343,714.00	68,119,920.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		151,318,544.00	
取得借款收到的现金		5,484,854,218.72	6,639,108,042.17
收到其他与筹资活动有关的现金	（五十九）	27,840,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,729,037,932.72	6,707,227,962.17
偿还债务支付的现金		5,523,724,662.08	6,400,436,819.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		486,539,473.46	439,480,974.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,602,044.59	13,484,035.03
支付其他与筹资活动有关的现金	（五十九）	21,945,000.53	49,371,231.03
筹资活动现金流出小计		6,032,209,136.07	6,889,289,024.90
筹资活动产生的现金流量净额		-303,171,203.35	-182,061,062.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,665,767.86	-14,676,384.12
五、现金及现金等价物净增加额		323,622,112.79	397,328,444.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,653,940,939.34	1,256,612,494.76
六、期末现金及现金等价物余额		1,977,563,052.13	1,653,940,939.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
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		2,011,160,256.79	2,309,357,555.07
收到的税费返还		32,431,258.98	65,258,513.41
收到其他与经营活动有关的现金		482,315,492.12	623,999,688.36
经营活动现金流入小计		2,525,907,007.89	2,998,615,756.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,398,154,033.46	1,583,629,726.41
支付给职工以及为职工支付的现金		219,695,704.11	234,545,855.45
支付的各项税费		33,262,603.21	46,339,064.76
支付其他与经营活动有关的现金		157,823,586.89	452,850,715.52
经营活动现金流出小计		1,808,935,927.67	2,317,365,362.14
经营活动产生的现金流量净额		716,971,080.22	681,250,394.70
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		296,563,370.32	114,806,724.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,314,685.87	8,601,711.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		302,878,056.19	123,408,435.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,696,548.44	183,870,517.70
投资支付的现金		102,470,000.00	44,590,993.91
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			
投资活动现金流出小计		339,166,548.44	228,461,511.61
投资活动产生的现金流量净额		-36,288,492.25	-105,053,075.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		64,045,170.00	68,119,920.00
取得借款收到的现金		4,035,900,000.00	4,564,275,064.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,099,945,170.00	4,632,394,984.00
偿还债务支付的现金		4,221,749,064.00	4,718,413,840.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		389,398,900.56	412,748,122.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,611,147,964.56	5,131,161,962.59
筹资活动产生的现金流量净额		-511,202,794.56	-498,766,978.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		169,479,793.41	77,430,340.34
加：期初现金及现金等价物余额		302,088,919.36	224,658,579.02
六、期末现金及现金等价物余额		471,568,712.77	302,088,919.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,301,211,586.00				1,911,035,097.59	11,604,240.00	-492,309,484.00		389,158,449.72		3,889,950,018.97	6,987,441,428.28	432,027,787.84	7,419,469,216.12
加：会计政策变更							-67,556.97				-9,764,319.07	-9,831,876.04	-369,392.52	-10,201,268.56
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	1,301,211,586.00				1,911,035,097.59	11,604,240.00	-492,377,040.97		389,158,449.72		3,880,185,699.90	6,977,609,552.24	431,658,395.32	7,409,267,947.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,707,000.00				53,759,470.67	-5,796,270.00	-90,717,796.11		44,782,311.22		626,842,287.43	648,169,543.21	127,241,810.70	775,411,353.91
（一）综合收益总额							-90,717,796.11				866,806,336.55	776,088,540.44	55,482,697.97	831,571,238.41
（二）所有者投入和减少资本	7,707,000.00				59,717,135.14	-5,796,270.00						73,220,405.14	66,970,025.97	140,190,431.11
1．所有者投入的普通股	7,707,000.00				56,338,170.00							64,045,170.00		64,045,170.00
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					3,378,965.14	-5,796,270.00						9,175,235.14		9,175,235.14
4．其他													66,970,025.97	66,970,025.97
（三）利润分配									44,782,311.22		-239,964,049.12	-195,181,737.90	-1,845,222.74	-197,026,960.64
1．提取盈余公积									44,782,311.22		-44,782,311.22			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-195,181,737.90	-195,181,737.90	-1,845,222.74	-197,026,960.64
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					-5,957,664.47							-5,957,664.47	6,634,309.50	676,645.03
四、本期期末余额	1,308,918,586.00				1,964,794,568.26	5,807,970.00	-583,094,837.08		433,940,760.94		4,507,027,987.33	7,625,779,095.45	558,900,206.02	8,184,679,301.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	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	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,293,159,586.00				1,861,880,778.11	19,979,400.00	-483,965,316.03		297,033,490.98		3,095,330,424.76	6,043,459,563.82	425,169,733.79	6,468,629,297.61
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他											117,652,698.20	117,652,698.20		117,652,698.20
二、本年年初余额	1,293,159,586.00				1,861,880,778.11	19,979,400.00	-483,965,316.03		297,033,490.98		3,212,983,122.96	6,161,112,262.02	425,169,733.79	6,586,281,995.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,052,000.00				49,154,319.48	-8,375,160.00	-8,344,167.97		92,124,958.74		676,966,896.01	826,329,166.26	6,858,054.05	833,187,220.31
（一）综合收益总额							-8,344,167.97				963,065,792.65	954,721,624.68	46,081,384.49	1,000,803,009.17
（二）所有者投入和减少资本	8,052,000.00				65,150,542.65	-8,375,160.00						81,577,702.65		81,577,702.65
1．所有者投入的普通股	8,052,000.00				60,067,920.00							68,119,920.00		68,119,920.00
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					5,082,622.65	-8,375,160.00						13,457,782.65		13,457,782.65
4．其他														
（三）利润分配									92,124,958.74		-286,098,896.64	-193,973,937.90	-13,662,981.26	-207,636,919.16
1．提取盈余公积									92,124,958.74		-92,124,958.74			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-193,973,937.90	-193,973,937.90	-13,662,981.26	-207,636,919.16
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					-15,996,223.17							-15,996,223.17	-25,560,349.18	-41,556,572.35
四、本期期末余额	1,301,211,586.00				1,911,035,097.59	11,604,240.00	-492,309,484.00		389,158,449.72		3,889,950,018.97	6,987,441,428.28	432,027,787.84	7,419,469,216.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,301,211,586.00				2,625,155,278.73	11,604,240.00	-219,131,262.35		378,975,565.53	2,404,215,334.85	6,478,822,262.76
加：会计政策变更										2,222,683.26	2,222,683.26
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,301,211,586.00				2,625,155,278.73	11,604,240.00	-219,131,262.35		378,975,565.53	2,406,438,018.11	6,481,044,946.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,707,000.00				53,953,743.03	-5,796,270.00	719,128.38		44,782,311.22	207,859,063.10	320,817,515.73
（一）综合收益总额							719,128.38			447,823,112.22	448,542,240.60
（二）所有者投入和减少资本	7,707,000.00				59,717,135.14	-5,796,270.00					73,220,405.14
1．所有者投入的普通股	7,707,000.00				56,338,170.00						64,045,170.00
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					3,378,965.14	-5,796,270.00					9,175,235.14
4．其他											
（三）利润分配									44,782,311.22	-239,964,049.12	-195,181,737.90
1．提取盈余公积									44,782,311.22	-44,782,311.22	
2．对所有者（或股东）的分配										-195,181,737.90	-195,181,737.90
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					-5,763,392.11						-5,763,392.11
四、本期期末余额	1,308,918,586.00				2,679,109,021.76	5,807,970.00	-218,412,133.97		423,757,876.75	2,614,297,081.21	6,801,862,461.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,293,159,586.00				2,551,026,733.39	19,979,400.00	-221,539,872.92		286,850,606.79	1,651,411,945.91	5,540,929,599.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										117,652,698.20	117,652,698.20
二、本年年初余额	1,293,159,586.00				2,551,026,733.39	19,979,400.00	-221,539,872.92		286,850,606.79	1,769,064,644.11	5,658,582,297.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,052,000.00				74,128,545.34	-8,375,160.00	2,408,610.57		92,124,958.74	635,150,690.74	820,239,965.39
（一）综合收益总额							2,408,610.57			921,249,587.38	923,658,197.95
（二）所有者投入和减少资本	8,052,000.00				65,150,542.65	-8,375,160.00					81,577,702.65
1．所有者投入的普通股	8,052,000.00				60,067,920.00						68,119,920.00
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					5,082,622.65	-8,375,160.00					13,457,782.65
4．其他											
（三）利润分配									92,124,958.74	-286,098,896.64	-193,973,937.90
1．提取盈余公积									92,124,958.74	-92,124,958.74	
2．对所有者（或股东）的分配										-193,973,937.90	-193,973,937.90
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					8,978,002.69						8,978,002.69
四、本期期末余额	1,301,211,586.00				2,625,155,278.73	11,604,240.00	-219,131,262.35		378,975,565.53	2,404,215,334.85	6,478,822,262.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

卧龙电气驱动集团股份有限公司
二〇二〇年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

本公司前身为浙江卧龙集团电机工业有限公司（以下称“电机工业公司”），成立于1995年12月21日，成立时注册资本为1,200万元，控股股东为卧龙控股集团有限公司（以下简称“卧龙控股”）。

1997年1月、1998年6月和1998年8月，电机工业公司分别进行了增资扩股，增资后注册资本为74,104,261.00元。1998年9月23日，经浙江省人民政府以浙证委[1998]109号文批准，电机工业公司以基准日1998年4月30日的净资产按1：1折为股份公司，整体变更为“浙江卧龙电机股份有限公司”。变更完成后，电机工业公司注册资本为人民币74,104,261.00元，其中：卧龙控股出资人民币48,445,391.00元，上虞市国有资产经营总公司出资人民币5,000,000.00元，浙江农村经济投资股份公司出资人民币3,500,000.00元，陈建成等13名自然人出资人民币17,158,870.00元。1998年10月21日，经浙江省工商局核准变更登记，本公司领取编号为3300001001840号企业法人营业执照。2000年8月7日，本公司更名为“浙江卧龙科技股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]39号文核准，本公司于2002年5月23日公开发行3,500万股人民币普通股（A股），并于2002年6月6日在上海证券交易所上市。发行完成后，本公司注册资本为人民币109,104,261.00元。

根据2003年第一次股东大会决议，本公司以2002年12月31日股本109,104,261股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增6股。转增完成后，本公司注册资本为人民币174,566,818.00元。

2005年9月23日，经浙江省工商行政管理局批准，本公司名称变更为“卧龙电气集团股份有限公司”。

根据本公司2005年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日股本174,566,818股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增完成后，本公司注册资本为人民币209,480,182.00元。

根据本公司第三届八次临时董事会和2006年第一次临时股东大会决议，并经中国证监会证监发行字[2006]26号文核准，本公司于2006年7月4日非公开发行股票48,080,000股，增发完成后，本公司注册资本为人民币257,560,182.00元。

根据本公司2006年度股东大会决议，本公司以2006年12月31日股本257,560,182

股为基础，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股。转增完成后，本公司注册资本为 283,316,200.00 元。

根据本公司第四届五次董事会议决议，股权激励对象第一批股票期权行权数量 181.1 万股，上述激励对象均以货币资金出资。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 285,127,200.00 元。

根据本公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程，本公司以 2009 年 12 月 31 日股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增完成后，本公司注册资本为人民币 370,665,360.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]604 号文核准，本公司于 2010 年 5 月 18 日公开发行 5,467 万股，并于 2010 年 6 月 3 日在上海证券交易所上市交易。发行完成后，本公司注册资本为人民币 425,335,360.00 元。

根据本公司 2010 年 6 月 17 日薪酬与考核委员会决议和修改后章程，本公司申请增加注册资本人民币 1,426,200.00 元，变更后的注册资本为人民币 426,761,560.00 元。

根据本公司 2010 年 8 月 23 日薪酬与考核委员会决议和修改后章程，本公司申请增加注册资本人民币 2,180,600.00 元，变更后的注册资本为人民币 428,942,160.00 元。

根据本公司 2011 年 2 月 24 日薪酬与考核委员会决议和修改后章程，本公司申请增加注册资本人民币 1,421,300.00 元，变更后的注册资本为人民币 430,363,460.00 元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议和修改后章程，本公司以 2011 年 6 月 21 日股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5.98018 股，共转增 257,365,296 股。转增完成后，本公司注册资本为人民币 687,728,756.00 元。

2013 年 7 月 24 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准卧龙电气集团股份有限公司向浙江卧龙舜禹投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]966 号）核准，本公司向浙江卧龙舜禹投资有限公司（以下简称“卧龙投资”）发行股票 422,798,480 股，每股面值 1 元，每股发行价格 4.20 元/股。发行完成后，本公司注册资本为人民币 1,110,527,236 元。上述新增注册资本情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2013]第 310438 号验资报告验证。

2015 年 12 月 29 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准卧龙电气集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3091 号）核准，本公司向卧龙控股集团有限公司等 9 个对象非公开发行股票 178,372,350 股，每股面值 1 元，发行价格为 8.97 元/股。2016 年 1 月，上述发行完成后，本公司注册资本增加至人民币 1,288,899,586.00 元。上述新增注册资本情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第 310009 号验资报告验证。

根据本公司 2018 年 2 月 9 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《<公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要》，公司向 29 名激励对

象授予限制性股票 451 万股，授予价格为 4.79 元/股。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第 ZI10056 号验资报告审验，截至 2018 年 3 月 13 日，公司已收到 29 位激励对象缴纳的新增注册资本合计人民币 4,510,000.00 元。根据本公司 2018 年 8 月 20 日召开的七届十三次董事会决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，决定回购注销激励对象刘红旗先生已获授但尚未解锁的 250,000 股限制性股票。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2019]第 ZI10016 号验资报告审验，截至 2019 年 1 月 30 日止，本公司已回购刘红旗限制性股票 250,000 股，减少注册资本合计人民币 250,000.00 元，经过上述变化，本公司注册资本变更为人民币 1,293,159,586.00 元。

根据公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更公司名称的议案》，同意变更本公司名称为“卧龙电气驱动集团股份有限公司”。

根据 2019 年 12 月 31 日关于 2018 年股票期权第一期行权结果暨股份上市公告。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2019]第 ZI10717 号验资报告审验，截至 2019 年 12 月 17 日，卧龙电驱已收到方君仙等 215 位激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 8,052,000.00 元（大写：捌佰零伍万贰仟元整）。各激励对象以货币资金出资 68,119,920.00 元，其中：增加股本 8,052,000.00 元，增加资本公积 60,067,920.00 元。卧龙电驱本次增资前的注册资本为人民币 1,293,159,586.00 元，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 1,301,211,586.00 元，累计股本为人民币 1,301,211,586.00 元。

根据 2020 年 7 月 3 日关于 2018 年股票期权首次授予第二期与预留授予第一期行权结果暨股份上市公告。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2020]第 ZI10477 号验资报告审验，截至 2020 年 6 月 16 日，卧龙电驱已收到高关中等激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 6,731,000.00 元（大写：陆佰柒拾叁万壹仟元整）。各激励对象以货币资金出资 55,934,618.00 元，其中：增加股本 6,731,000.00 元，增加资本公积 49,203,610.00 元。卧龙电驱本次增资前的注册资本为人民币 1,301,211,586.00 元，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 1,307,942,586.00 元，累计股本为人民币 1,307,942,586.00 元。

根据 2021 年 1 月 8 日关于 2019 年股票期权首次授予第一期行权结果暨股份上市公告。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2020]第 ZI10716 号验资报告审验，截至 2020 年 12 月 25 日，卧龙电驱已收到 Wezenberg Gerhardus Johannes 等激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 976,000.00 元（大写：玖拾柒万陆仟元整）。各激励对象以货币资金出资 8,110,560.00 元，其中：增加股本 976,000.00 元，增加资本公积 7,134,560.00 元。卧龙电驱本次增资前的注册资本为人民币 1,307,942,586.00 元，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 1,308,918,586.00 元，累计股本为人民币 1,308,918,586.00 元。

本公司主要的经营业务包括开展对外承包工程业务（范围详见商务部批文）。电机、发电机、驱动与控制器、变频器、软启动器、励磁装置、整流与逆变装置、变压器、变配电装置、电气系统成套装备、工业自动化装备、振动机械、蓄电池、电源设备的研发、制造、销售、安装；经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地：浙江省绍兴市上虞区经济开发区。

总部办公地：浙江省绍兴市上虞区人民西路 1801 号。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江龙能电力发展有限公司（以下简称“浙江龙能”）
宁波龙能电力投资有限公司（以下简称“宁波龙能”）
诸暨龙能光伏发电有限公司（以下简称“诸暨龙能”）
都昌县龙能电力发展有限公司（以下简称“都昌龙能”）
衢州龙能电力投资有限公司（以下简称“衢州龙能”）
绍兴龙能电力发展有限公司（以下简称“绍兴龙能”）
绍兴市滨海新城龙能电力发展有限公司（以下简称“滨海新城龙能”）
丽水龙能电力发展有限公司（以下简称“丽水龙能”）
嵊州龙能电力发展有限公司（以下简称“嵊州龙能”）
新昌县龙能电力发展有限公司（以下简称“新昌龙能”）
德清龙能电力发展有限公司（以下简称“德清龙能”）
梁山龙能电力发展有限公司（以下简称“梁山龙能”）
芜湖龙能电力发展有限公司（以下简称“芜湖龙能”）
淮安龙能电力发展有限公司（以下简称“淮安龙能”）
池州市龙能电力发展有限公司（以下简称“池州龙能”）
唐河县龙能电力发展有限公司（以下简称“唐河龙能”）
新野县龙能电力发展有限公司（以下简称“新野龙能”）
南阳龙能电力发展有限公司（以下简称“南阳龙能”）
池州市贵池区龙能电力发展有限公司（以下简称“池州贵池龙能”）
鹰潭市龙能电力发展有限公司（以下简称“鹰潭龙能”）
方城县龙能电力发展有限公司（以下简称“方城龙能”）
沈阳皓耀光伏科技有限公司（以下简称“沈阳皓耀”）

子公司名称
沈阳和暖光伏科技有限公司（以下简称“沈阳和暖”）
沈阳君辉光伏科技有限公司（以下简称“沈阳君辉”）
泰州鑫百辉新能源科技有限公司（以下简称“泰州鑫百辉”）
淄博晶宇能源科技有限公司（以下简称“淄博晶宇”）
聊城市国能光伏科技有限公司（以下简称“聊城国能”）
济宁天意新能源有限公司（以下简称“济宁天意”）
新泰润玺能源有限公司（以下简称“新泰润玺”）
乐陵荣辉新能源有限公司（以下简称“乐陵荣辉”）
上海卧龙国际商务股份有限公司（以下简称“上海卧龙”）
上海筑川电机有限公司（以下简称“上海筑川”）
WOLONG EMEA S.R.L（以下简称“意大利电动力”）
绍兴欧力-卧龙振动机械有限公司(以下简称“欧力卧龙”）
芜湖卧龙家用电机有限公司（以下简称“芜湖卧龙”）
绍兴上虞卧龙顺达电机加工有限公司（以下简称“顺达电机”）
卧龙电气集团杭州研究院有限公司(以下简称“杭州研究院”）
浙江卧龙国际贸易有限公司（以下简称“浙江国贸”）
卧龙电气集团浙江灯塔电源有限公司(以下简称“卧龙灯塔”）
浙江卧龙新动力电机有限公司（以下简称“卧龙新动力”）
香港卧龙控股集团有限公司（以下简称“香港卧龙控股”）
卧龙意大利控股集团有限公司（以下简称“意大利控股”）
OLI S.p.A（及其下属多家子/孙公司，以下简称“OLI”）*1
卧龙电气（济南）电机有限公司（以下简称“济南电机”）
青岛卧龙机电集成科技有限公司（以下简称“青岛集成”）
卧龙电气淮安清江电机有限公司（以下简称“清江电机”）
卧龙电气集团供应链管理有限公司（以下简称“卧龙供应链”）
卧龙电气（上海）中央研究院有限公司（以下简称“卧龙上海研究院”）
卧龙电气集团上海销售有限公司（以下简称“卧龙上海销售”）
Wolong America Holding LLC（以下简称“卧龙美国控股”）
Wolong Electric America LLC（以下简称“卧龙电气美国”）
Wolong Electric Industrial Motors , S. de R.L. de C.V.
Wolong Electric Motors Services S. de R.L. de C.V.
Wolong Holding Group GmbH
Wolong Investment GmbH
ATB Austria Antriebstechnik AG（及其下属多家子/孙公司）*2
Wolong Electric Private Limited
卧龙国际（香港）有限公司（以下简称“卧龙国际”）
卧龙电气（越南）有限公司（以下简称“卧龙越南”）
卧龙美国有限责任公司（Wolong Americas LLC）（以下简称“卧龙美国”）

子公司名称
卧龙电机控制技术有限公司（以下简称“卧龙电机日本”）
浙江希尔机器人有限公司（以下简称“希尔机器人”）
卧龙（意大利）投资有限公司（以下简称“意大利投资”）
SIR S.p.A（及其下属子公司，以下简称“SIR”）
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司（以下简称“南阳防爆”）
南防集团上海安智电气发展有限公司（以下简称“上海安智”）
南防集团郴州华安电机制造有限公司（以下简称“郴州华安”）
南阳防爆集团特种机械有限公司（以下简称“特种机械”）
南阳防爆集团重型电机有限公司（以下简称“南防重机”）
南阳防爆集团电气系统工程有限公司（以下简称“电气系统工程”）
武汉奥特彼电机有限公司（以下简称“武汉电机”）
卧龙电气南阳奥特彼电机有限公司（以下简称“南阳奥特彼”）
卧龙电气集团辽宁荣信电气传动有限公司（以下简称“荣信传动”）
浙江卧龙伺服技术有限公司（以下简称“伺服技术”）
绍兴上虞卧龙新能源投资有限公司（以下简称“绍兴新能源”）
卧龙国际韩国株式会社（以下简称“卧龙韩国”）
卧龙国际（马来西亚）公司（以下简称“卧龙马来西亚”）
浙江欧力驱动系统有限公司（以下简称“欧力驱动”）
浙江龙创电机技术创新有限公司（以下简称“浙江龙创”）
卧龙采埃孚汽车电机有限公司（以下简称“卧龙采埃孚”）

*1 主要包括 OLI Vibrators Pty. Ltd.、OLI do Brasil Ltda.、Shaoxing Oli-Wolong Vibrator Co., Ltd、OLI France S.a.S.、OLI Vibrationstechnik GmbH、OLI VIBRATORS INDIA PVT. LTD、OLI s.p.a.、OLI Vibra Ltd.、OLI Middle East FZE、OLIVIBRA Nordic AB、OOO OLI Russia、OLI South Africa (PTY) Ltd.、OLI Spain 2006, S.L.U.、OLI Vibra Co.,Ltd.、OLI Makine Sanayi.Ve Ticaret. Ltd.Sti、OLIVIBRA UK Ltd.、OLI Vibrator LLC、COVIBRA S.R.L。

*2 主要包括 ATB Spielberg GmbH（以下简称“ATB 斯皮尔伯格”）、ATB Welzheim GmbH（以下简称“ATB 韦尔茨海姆”）、ATB Nordenham GmbH（以下简称“ATB 诺登哈姆”）、ATB Group UK LTD.（以下简称“ATB UK”）、ATB Schorch GmbH（以下简称“ATB 啸驰”）、ATB Tamel S.A（以下简称“ATB 塔莫”）、Wolong EMEA(Germany) GmbH(以下简称“ATB EMEA”)。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起未来 12 个月内能够维持持续经营。本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司下属境外子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定以欧元、英镑等作为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量

纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见长期股权投资附注。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿

付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计

入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分

的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加。除非公司无须付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

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

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、发出商品、在产品、自制半成品、原材料、低值易耗品和委托加工材料等。

2、 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按历史成本计价，存货的发出按加权平均法计价，生产成本按定额成本法在完工产品和在产品之间进行分配。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）值易耗品采用分次转销法；

（2）包装物采用分次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除

外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。会计政策选择的依据为：

本公司能够从房地产租赁交易市场上取得同类或类似房地产的租赁市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-76	0/5.00	1-5
机器设备	3-34	0/5.00	3-33
运输工具	8-12	0/5.00	8-12
光伏电站	25	5.00	4
其他设备	2-14	0/5.00	7-50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则

借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 **借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 **无形资产的计价方法**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊

销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

(1)土地使用权按 30-50 年摊销；

(2)专有技术按 10-20 年摊销；

(3)软件按 2-12 年摊销；

(4)特许权按预计可使用年限 8-19 年平均摊销；

(5)专利权按预计可使用年限 10-20 年平均摊销；

(6)资本化的未结订单按预计可使用年限 1 年平均摊销；

(7)对使用寿命有限的资本化的开发成本，自相关产品投入生产之日起，在预计可使用年限内(不超过 12 年)平均摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1)来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2)合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）开发项目已经技术团队进行充分论证；

（2）管理层已批准开发项目的预算；

（3）前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；

（4）有足够的技术和资金支持,以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产；

（5）开发项目的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出， 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工

为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 **以现金结算的股份支付及权益工具**

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

本公司确认产品销售收入分为出口销售收入与内销收入，对于出口销售收入在产品报关离岸时确认销售收入；对于内销收入按产品的性质分别确认销售收入：

a. 电机及控制装置、蓄电池、变频器等在货物已发出并取得索取货物的凭据时确认销售收入，但合同约定需要验收的，在通过验收时确认销售收入；

b. 光伏发电业务在取得电费结算单时确认销售收入；

c. 贸易在签发提货单且货物出库时确认销售收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计只能部分得到补偿的，应当按照能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转劳务成本。

③已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

对于一般的政府补助，本公司将收到政府补助的时点作为政府补助的确认时点；对于依据相关政策或者规定能够准确预计金额且后续确定可以取得的政府补助，本公司将根据政策确定的取得相关收款权利时点作为政府补助的确认时点。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(三十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用

从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十三) 套期会计

1、 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

（1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十四) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 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。

- 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。

- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(三十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的母公司；

（2）本公司的子公司；

（3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；

（4）与本公司受同一母公司控制其他企业的合营企业或联营企业；

（5）对本公司实施共同控制的投资方；

（6）对本公司施加重大影响的投资方；

（7）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

（8）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

（9）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（10）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（11）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对

在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
部分原按照完工百分比法确认收入的合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。	按财政部规定执行	应收账款	-5,384,068.58	
		存货	-5,902,066.28	
		长期股权投资	2,222,683.26	2,222,683.26
		递延所得税资产	2,362,519.09	
		合同负债	3,370,186.50	
		预计负债	130,149.55	
		其他综合收益	-67,556.97	
		未分配利润	-9,764,319.07	2,222,683.26
		少数股东权益	-369,392.52	
将与销售业务相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，将与已生效合同相关的预收款项重分类至合同负债。	按财政部规定执行	应收账款	-136,743,756.18	-70,778,448.70
		合同资产	136,743,756.18	70,778,448.70
		预收款项	-311,827,613.07	-24,948,280.05
		合同负债	271,872,751.04	22,078,123.94
		其他流动负债	39,954,862.03	2,870,156.11

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

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-185,216,397.36	-54,989,713.32
存货	62,694,130.66	
合同资产	153,427,986.59	54,989,713.32
长期股权投资	-2,222,683.26	-2,222,683.26
递延所得税资产	1,111,166.90	
预收款项	-323,600,404.15	-14,918,898.89
合同负债	325,235,665.98	13,202,565.39
其他流动负债	29,087,828.33	1,716,333.50
预计负债	-130,149.55	
少数股东权益	-201,507.77	
其他综合收益	67,556.97	
未分配利润	-664,786.28	-2,222,683.26

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业收入	-24,282,287.18	
营业成本	188,758,731.81	33,809,560.61
销售费用	-213,253,192.96	-33,809,560.61
投资收益	-2,222,683.26	-2,222,683.26
所得税费用	-1,111,166.90	
少数股东损益	-201,507.77	

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

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

①关联方的认定

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

②业务的定义

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

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

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规

定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

2、 重要会计估计变更

本公司本年未发生会计估计变更。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	3,338,668,300.67	3,196,540,475.91	-136,743,756.18	-5,384,068.58	-142,127,824.76
存货	2,758,556,804.60	2,752,654,738.32		-5,902,066.28	-5,902,066.28
合同资产		136,743,756.18	136,743,756.18		136,743,756.18
长期股权投资	1,132,220,260.51	1,134,442,943.77		2,222,683.26	2,222,683.26
递延所得税资产	388,476,168.85	390,838,687.94		2,362,519.09	2,362,519.09
预收款项	358,373,263.17	46,545,650.10	-311,827,613.07		-311,827,613.07
合同负债		275,242,937.54	271,872,751.04	3,370,186.50	275,242,937.54
其他流动负债	25,132,181.82	65,087,043.85	39,954,862.03		39,954,862.03
预计负债	3,861,059.58	3,991,209.13		130,149.55	130,149.55
其他综合收益	-492,309,484.00	-492,377,040.97		-67,556.97	-67,556.97
未分配利润	3,889,950,018.97	3,880,185,699.90		-9,764,319.07	-9,764,319.07
少数股东权益	432,027,787.84	431,658,395.32		-369,392.52	-369,392.52

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	783,388,485.90	712,610,037.20	-70,778,448.70		-70,778,448.70
合同资产		70,778,448.70	70,778,448.70		70,778,448.70
长期股权投资	6,401,248,256.35	6,403,470,939.61		2,222,683.26	2,222,683.26
预收款项	24,948,280.05	-	-24,948,280.05		-24,948,280.05

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债		22,078,123.94	22,078,123.94		22,078,123.94
其他流动负债		2,870,156.11	2,870,156.11		2,870,156.11
未分配利润	2,404,215,334.85	2,406,438,018.11		2,222,683.26	2,222,683.26

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、提供加工、修理修配劳务以及进口货物、应税现代服务业	13.00%、6.00%、5.00%、0%-23.00%
消费税	加工、生产铅蓄电池	4.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%、5.00%、1.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2.00%

*海外子公司适用的税项及相关税率(0%-23.00%)根据其所在国或地区的税收法规规定确定。

本公司及下属子/孙公司本报告年度的企业所得税税率列示如下：

纳税主体名称	2020 年
本公司*1	15.00%
浙江龙能、诸暨龙能、都昌龙能、新昌龙能、梁山龙能、淮安龙能、池州龙能、唐河龙能、新野龙能、南阳龙能、池州贵池龙能、鹰潭龙能、方城龙能、沈阳皓耀、沈阳和暖、沈阳君辉、济宁天意、新泰润玺、淄博晶宇、聊城国能、泰州鑫百辉、乐陵荣辉*2	0%、12.5%、25%
宁波龙能、德清龙能、滨海新城龙能、绍兴龙能、嵊州龙能、丽水龙能、衢州龙能、芜湖龙能*3	5.00%或 10.00%
上海卧龙、上海筑川	25.00%
欧力卧龙*4	15.00%
芜湖卧龙*5	15.00%
顺达电机	25.00%
杭州研究院	25.00%
浙江国贸	25.00%
卧龙灯塔*6	15.00%
卧龙新动力	25.00%
开山电机	25.00%
香港卧龙控股	16.50%
济南电机*7	15.00%
青岛集成	25.00%
清江电机*8	15.00%
希尔机器人	25.00%
卧龙国际	16.50%

纳税主体名称	2020 年
南阳防爆*9	15.00%
上海安智	25.00%
郴州华安*10	15.00%
特种机械	25.00%
南防重机	25.00%
电气系统工程	25.00%
武汉电机*11	15.00%
南阳奥特彼	25.00%
荣信传动*12	15.00%
伺服技术	25.00%
绍兴新能源	25.00%
卧龙上海研究院*13	5.00%
卧龙上海销售	25.00%
卧龙供应链	25.00%
浙江龙创*14	5.00%
欧力驱动	25.00%
其他境外子公司*15	10.00%-32.45%

*1 本公司 2020 年度取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发编号为 GR202033003335 号高新技术企业证书，2020 年～2022 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*2 根据国家税务总局 2009 年第 80 号文件，由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目属于国家重点扶持的公共基础设施项目，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本年度已有部分项目开始按减半税率征收企业所得税。

*3 宁波龙能、德清龙能、滨海新城龙能、嵊州龙能、衢州龙能和芜湖龙能 2020 年应纳税所得额未超过 100 万元，根据财税（2019）13 号规定减按 25%计入应纳税所得额，故实际所得税率 5%。

绍兴龙能和丽水龙能 2020 年应纳税所得额大于 100 万元小于 300 万元，根据财税（2019）13 号规定对不超过 100 万的部分减按 25%计入应纳税所得额，实际所得税税率为 5%，对于大于 100 万元小于 300 万元的部分减按 50%计入应纳税所得额，实际所得税税率为 10%。

*4 欧力卧龙 2020 年度取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发编号为 GR GR202033004058 号高新技术企业证书，2020 年～2022 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*5 芜湖卧龙 2019 年度取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发编号为 GR201934001722 号高新技术企业证书，2019 年～2021 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*6 卧龙灯塔 2019 年度取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发编号为 GR201933002707 号高新技术企业证书，2019 年～2021 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*7 济南电机 2020 年度取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发编号为 GR202037004453 号高新技术企业证书，2020 年～2022 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*8 清江电机 2019 年 12 月 6 日通过高新技术企业复审，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发编号为 GR201932008883 号高新技术企业证书，2019 年～2021 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*9 南阳防爆 2020 年度取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发编号为 GR202041001266 号高新技术企业证书，2020 年～2022 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*10 郴州华安 2018 年度取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖北南省税务局颁发编号为 GR201843001720 号高新技术企业证书，2018 年～2020 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*11 武汉电机 2018 年度取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发编号为 GR201842001890 号高新技术企业证书，2018 年～2020 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*12 荣信传动 2019 年 10 月 11 日通过高新技术企业复审，取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发编号为 GR201921000674 号高新技术企业证书，2019 年～2021 年享受 15.00%的高新优惠税率。

*13 卧龙上海研究院 2020 年应纳税所得额未超过 100 万元，根据财税（2019）13 号规定减按 25%计入应纳税所得额，故实际所得税率 5%。

*14 浙江龙创 2020 年应纳税所得额未超过 100 万元，根据财税（2019）13 号规定减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，故实际所得税率 5%。

*15 境外子公司按应纳税所得额及应课税率计缴企业所得税，所得税率为 10.00%-32.45%不等，根据子公司所处的注册地税率缴纳相应的所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,457,624.60	2,610,526.43
银行存款	1,973,244,265.22	1,651,330,412.91
其他货币资金	234,917,694.16	346,634,903.72
合计	2,209,619,583.98	2,000,575,843.06
其中：存放在境外的款项总额	698,024,187.03	532,817,490.22

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	180,751,586.71	307,162,567.44
信用证保证金	23,514,513.17	18,168,473.76
用于担保的定期存款或通知存款	2,163,813.10	1,370,474.61
银行借款保证金	5,727,193.48	5,627,160.00
履约保证金	8,000.00	8,400.00
保函保证金	14,661,425.39	14,297,827.91
远期结售汇保证金	5,230,000.00	
合计	232,056,531.85	346,634,903.72

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,056,099,055.15	2,941,365,408.48
1 至 2 年	357,150,214.38	442,427,111.75
2 至 3 年	161,055,455.57	107,388,556.51
3 至 4 年	61,213,031.44	69,473,690.15
4 至 5 年	48,166,704.72	36,557,610.88
5 年以上	58,832,944.00	56,464,900.17
小计	3,742,517,405.26	3,653,677,277.94
减：坏账准备	352,323,298.07	315,008,977.27
合计	3,390,194,107.19	3,338,668,300.67

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,146,785,435.61	30.64	86,681,463.00	7.56	1,060,103,972.61	1,037,994,964.93	28.41	55,277,411.73	5.33	982,717,553.20
其中：										
龙能部分补助类应收款	153,496,028.45	4.11	1,534,960.30	1.00	151,961,068.15	74,722,031.51	2.05	747,220.33	1.00	73,974,811.18
龙能部分应收业主电费款	1,210,698.01	0.03	1,210,698.01	100.00						
母公司部分应收货款	28,016,087.92	0.75	20,801,608.79	74.25	7,214,479.13	2,281,210.00	0.06	2,281,210.00	100.00	
南阳防爆部分应收货款	1,291,984.63	0.03	1,291,984.63	100.00						
荣信传动部分应收货款	27,045,143.04	0.72	16,362,858.44	60.50	10,682,284.60	12,888,898.00	0.35	11,179,362.85	86.74	1,709,535.15
境外公司应收款项	935,725,493.56	25.00	45,479,352.83	4.86	890,246,140.73	948,102,825.42	25.95	41,069,618.55	4.33	907,033,206.87
按组合计提坏账准备	2,595,731,969.65	69.36	265,641,835.07	10.23	2,330,090,134.58	2,615,682,313.01	71.59	259,731,565.54	9.93	2,355,950,747.47
其中：										
账龄组合	2,595,731,969.65	69.36	265,641,835.07	10.23	2,330,090,134.58	2,615,682,313.01	71.59	259,731,565.54	9.93	2,355,950,747.47
合计	3,742,517,405.26	100.00	352,323,298.07		3,390,194,107.19	3,653,677,277.94	100.00	315,008,977.27		3,338,668,300.67

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
龙能部分补助类应收款	153,496,028.45	1,534,960.30	1.00	应收政府款项，预计坏账可能性极低
龙能部分应收业主电费款	1,210,698.01	1,210,698.01	100.00	预计无法收回
母公司部分应收货款	28,016,087.92	20,801,608.79	74.25	存在诉讼，按照预计无法收回金额计提坏账准备
南阳防爆部分应收货款	1,291,984.63	1,291,984.63	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
荣信传动部分应收货款	27,045,143.04	16,362,858.44	60.50	存在诉讼，按照预计无法收回金额计提坏账准备
境外公司应收款项	935,725,493.56	45,479,352.83	4.86	境外公司因特殊性单独计提
合计	1,146,785,435.61	86,681,463.00		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	2,595,731,969.65	265,641,835.07	10.23
合计	2,595,731,969.65	265,641,835.07	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款	315,008,977.27	307,811,937.48	70,556,756.87	25,586,962.51	750,691.33	-292,257.56	352,323,298.07
合计	315,008,977.27	307,811,937.48	70,556,756.87	25,586,962.51	750,691.33	-292,257.56	352,323,298.07

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	750,691.33

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	68,142,029.29	1.82	3,644,636.62
第二名	66,306,504.31	1.77	6,506,843.17
第三名	63,879,000.00	1.71	
第四名	50,106,248.17	1.34	2,505,312.41
第五名	43,665,966.44	1.17	2,183,298.32
合计	292,099,748.21	7.81	14,840,090.52

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,289,413,806.15	1,159,140,631.24
小计	1,289,413,806.15	1,159,140,631.24
减：坏账准备	1,600,000.00	
合计	1,287,813,806.15	1,159,140,631.24

2、 应收款项融资减值准备

类别	上年年末余额	本期变动金额		期末余额
		计提	其他	
应收票据		1,600,000.00		1,600,000.00
合计		1,600,000.00		1,600,000.00

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	433,498,029.24	95.68	300,209,610.40	94.71
1至2年	5,215,502.82	1.15	8,547,047.63	2.70
2至3年	6,382,125.55	1.41	3,611,631.76	1.14
3年以上	7,983,226.72	1.76	4,604,147.23	1.45
合计	453,078,884.33	100.00	316,972,437.02	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	51,880,156.73	11.45
第二名	27,414,153.34	6.05
第三名	15,429,085.57	3.41
第四名	12,009,696.15	2.65
第五名	9,739,378.82	2.15
合计	116,472,470.61	25.71

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		6,993,000.00
其他应收款项	409,448,334.10	398,700,072.52
合计	409,448,334.10	405,693,072.52

1、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
绍兴银行股份有限公司		6,993,000.00
小计		6,993,000.00
减：坏账准备		
合计		6,993,000.00

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	309,269,344.69	34,851,794.28
1至2年	28,242,224.99	110,967,200.13
2至3年	25,803,987.91	67,615,501.19
3至4年	51,332,205.56	187,803,044.94
4至5年	1,134,092.45	1,142,234.92
5年以上	24,165,324.32	23,332,163.79

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	439,947,179.92	425,711,939.25
减：坏账准备	30,498,845.82	27,011,866.73
合计	409,448,334.10	398,700,072.52

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	353,289,816.49	80.30	7,525,435.69	2.13	345,764,380.80	324,765,709.11	76.29	3,557,166.54	1.10	321,208,542.57
其中：										
母公司部分其他应收款	93,902,429.53	21.34	280,000.00	0.30	93,622,429.53	293,410,197.38	68.92	730,000.00	0.25	292,680,197.38
荣信传动部分其他应收款						406,419.54	0.10	406,419.54	100.00	
南阳防爆部分其他应收款	226,060,947.00	51.38	7,245,435.69	3.21	218,815,511.31	4,321,094.00	1.02	2,420,747.00	56.02	1,900,347.00
境外公司其他应收款项	33,326,439.96	7.58			33,326,439.96	26,627,998.19	6.25			26,627,998.19
按组合计提坏账准备	86,657,363.43	19.70	22,973,410.13	26.51	63,683,953.30	100,946,230.14	23.71	23,454,700.19	23.23	77,491,529.95
其中：										
账龄组合	50,540,091.76	11.49	22,161,717.11	43.85	28,378,374.65	71,989,153.92	16.91	22,759,796.61	31.62	49,229,357.31
押金保证金组合	27,056,432.22	6.15	811,693.02	3.00	26,244,739.20	23,163,451.86	5.44	694,903.58	3.00	22,468,548.28
出口退税组合	9,060,839.45	2.06			9,060,839.45	5,793,624.36	1.36			5,793,624.36
合计	439,947,179.92	100.00	30,498,845.82		409,448,334.10	425,711,939.25	100.00	27,011,866.73		398,700,072.52

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
母公司部分其他应收款	93,902,429.53	280,000.00	0.30	由控股股东卧龙控股提供担保，预计无法收回的概率极低
南阳防爆部分其他应收款	226,060,947.00	7,245,435.69	3.21	绝大部分期后收回
境外公司其他应收款项	33,326,439.96			存在第三方担保，且预计全部收回
合计	353,289,816.49	7,525,435.69		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	50,540,091.76	22,161,717.11	43.85
押金保证金组合	27,056,432.22	811,693.02	3.00
出口退税组合	9,060,839.45		
合计	86,657,363.43	22,973,410.13	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	27,011,866.73			27,011,866.73
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,226,989.92			15,226,989.92
本期转回	14,770,004.27			14,770,004.27
本期转销				
本期核销				
其他变动	-3,029,993.44			-3,029,993.44
期末余额	30,498,845.82			30,498,845.82

（4）本期无实际核销的其他应收款项

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	247,907,555.92	295,769,262.57
备用金及员工借款	11,522,136.79	17,624,497.55
保证金、押金	35,951,487.23	30,503,134.86
其他	144,565,999.98	81,815,044.27
合计	439,947,179.92	425,711,939.25

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收政府拆迁款	208,427,260.00	1年以内	47.38	2,084,272.60
第二名	关联方往来款	50,652,429.53	1年以内	11.51	100,000.00
第三名	第三方往来款	43,250,000.00	1年以内	9.83	125,985.09
第四名	关联方往来款	4,380,000.00	1年以内：2,880,000.00；2-3年：1,500,000.00	1.00	594,000.00
第五名	第三方往来款	4,279,805.27	1年以内	0.97	213,990.26
合计		310,989,494.80		70.69	3,118,247.95

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	822,894,352.66	46,258,312.10	776,636,040.56	766,274,922.17	49,555,090.20	716,719,831.97
发出商品	37,743,353.62		37,743,353.62	63,366,623.48		63,366,623.48
周转材料	1,267,706.63		1,267,706.63	1,652,144.98		1,652,144.98
自制半成品	249,693,282.99	306,285.36	249,386,997.63	388,086,718.75	306,285.36	387,780,433.39
在产品	501,185,465.49	2,468,008.50	498,717,456.99	345,295,684.51	5,110,656.63	340,185,027.88
库存商品	1,176,626,105.72	25,686,209.71	1,150,939,896.01	1,249,248,859.02	27,744,801.50	1,221,504,057.52
委托加工物资				18,310,180.29		18,310,180.29
低值易耗品	9,036,727.73		9,036,727.73	9,038,505.09		9,038,505.09
合计	2,798,446,994.84	74,718,815.67	2,723,728,179.17	2,841,273,638.29	82,716,833.69	2,758,556,804.60

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	49,555,090.20	6,951,778.52		8,387,027.70		1,861,528.92	46,258,312.10
自制半成品	306,285.36						306,285.36
在产品	5,110,656.63			2,421,820.90	271,455.32	-50,628.09	2,468,008.50
库存商品	27,744,801.50	3,071,037.31		4,223,609.64	828,431.28	77,588.18	25,686,209.71
合计	82,716,833.69	10,022,815.83		15,032,458.24	1,099,886.60	1,888,489.01	74,718,815.67

(七) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	161,710,134.20	8,282,147.61	153,427,986.59
合计	161,710,134.20	8,282,147.61	153,427,986.59

2、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他	期末余额
合同资产	7,197,039.79	1,085,107.82				8,282,147.61
合计	7,197,039.79	1,085,107.82				8,282,147.61

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待抵扣进项税/预缴所得税	141,064,531.86	137,514,201.13
其他	13,823,534.46	4,829,019.81
合计	154,888,066.32	142,343,220.94

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
财鑫能源管理合同项目	43,353,503.42	7,786,704.00	35,566,799.42	43,353,503.42	2,786,704.00	40,566,799.42
合计	43,353,503.42	7,786,704.00	35,566,799.42	43,353,503.42	2,786,704.00	40,566,799.42

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
浙江卧龙置业投资有限公司	311,965,608.81	314,188,292.07			49,376,588.97		-615,111.56				362,949,769.48	3,001,169.54
红相股份有限公司	823,255,821.24	823,255,821.24			29,160,469.18	719,128.38	-5,148,280.55	5,941,764.57			842,045,373.68	
合计	1,135,221,430.05	1,137,444,113.31			78,537,058.15	719,128.38	-5,763,392.11	5,941,764.57			1,204,995,143.16	3,001,169.54

(十一) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	493,175,319.94	465,990,970.78
其中：权益工具投资	492,207,280.24	464,982,036.63
其他	968,039.70	1,008,934.15
合计	493,175,319.94	465,990,970.78

(十二) 投资性房地产

1、 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1．上年年末余额	428,489,400.00	428,489,400.00
2．本期变动	1,391,947.91	1,391,947.91
加：购建	1,391,947.91	1,391,947.91
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
3．期末余额	429,881,347.91	429,881,347.91

(十三) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,025,062,802.68	3,741,919,929.09
固定资产清理		
合计	4,025,062,802.68	3,741,919,929.09

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	光伏电站	其他设备	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	2,314,106,226.60	2,889,291,021.05	30,696,755.47	687,171,243.98	339,333,215.87	6,260,598,462.97
（2）本期增加金额	25,744,129.75	260,098,669.62	4,047,240.77	382,977,479.11	55,373,072.60	728,240,591.85
—购置	25,636,104.72	60,975,318.09	3,148,430.13	1,325,328.99	27,659,655.66	118,744,837.59
—在建工程转入	10,423,032.71	234,256,413.75	898,810.64	173,319,576.93	26,163,924.53	445,061,758.56
—企业合并增加				208,332,573.19		208,332,573.19
—汇率变动影响	-10,315,007.68	-35,133,062.22			1,549,492.41	-43,898,577.49
（3）本期减少金额	112,108,880.24	73,854,581.50	4,806,478.69	21,504.42	6,253,179.54	197,044,624.39
—处置或报废	87,460,182.41	55,568,805.29	4,362,554.83	21,504.42	5,254,404.28	152,667,451.23
—处置子公司减少	24,648,697.83	18,285,776.21	443,923.86		998,775.26	44,377,173.16
—汇率变动影响						
（4）期末余额	2,227,741,476.11	3,075,535,109.17	29,937,517.55	1,070,127,218.67	388,453,108.93	6,791,794,430.43
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	744,005,890.36	1,433,979,280.14	20,556,529.70	76,176,792.25	232,553,906.90	2,507,272,399.35
（2）本期增加金额	62,360,645.79	196,006,638.27	2,390,443.34	63,556,125.13	37,860,797.21	362,174,649.74
—计提	72,215,500.88	210,385,024.13	2,390,443.34	32,937,573.10	37,355,145.30	355,283,686.75
—企业合并增加				30,618,552.03		30,618,552.03
—汇率变动影响	-9,854,855.09	-14,378,385.86			505,651.91	-23,727,589.04
（3）本期减少金额	63,251,113.66	51,802,434.35	2,314,902.45		5,762,896.55	123,131,347.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	光伏电站	其他设备	合计
—处置或报废	60,135,515.26	45,401,002.59	2,012,151.87		5,001,991.26	112,550,660.98
—处置子公司减少	3,115,598.40	6,401,431.76	302,750.58		760,905.29	10,580,686.03
—汇率变动影响						
（4）期末余额	743,115,422.49	1,578,183,484.06	20,632,070.59	139,732,917.38	264,651,807.56	2,746,315,702.08
3．减值准备						
（1）上年年末余额	703,863.93	10,664,462.30			37,808.30	11,406,134.53
（2）本期增加金额	18,867.57	-462,153.10		9,453,076.67		9,009,791.14
—计提						
—企业合并增加				9,453,076.67		9,453,076.67
—汇率变动影响	18,867.57	-462,153.10				-443,285.53
（3）本期减少金额						
—处置或报废						
—处置子公司减少						
—汇率变动影响						
（4）期末余额	722,731.50	10,202,309.20		9,453,076.67	37,808.30	20,415,925.67
4．账面价值						
（1）期末账面价值	1,483,903,322.12	1,487,149,315.91	9,305,446.96	920,941,224.62	123,763,493.07	4,025,062,802.68
（2）上年年末账面价值	1,569,396,472.31	1,444,647,278.61	10,140,225.77	610,994,451.73	106,741,500.67	3,741,919,929.09

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备					
房屋及建筑物	2,339,557.97	1,715,845.84		623,712.13	
合计	2,339,557.97	1,715,845.84		623,712.13	

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	27,601,228.98	15,306,377.50		12,294,851.48
光伏电站	93,540,499.71	15,849,929.54		77,690,570.17
合计	121,141,728.69	31,156,307.04		89,985,421.65

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋建筑物	13,572,766.65
机器设备	492,765.29
合计	14,065,531.94

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南阳新厂区房屋	160,745,962.72	后续将办理二证合一产权证

(十四) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	342,010,711.44	351,687,060.89
工程物资		
合计	342,010,711.44	351,687,060.89

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙能电力光能发电项目	30,383,581.23		30,383,581.23	61,525,484.84		61,525,484.84
定子总装线安装项目	22,410,256.45		22,410,256.45	22,410,256.45		22,410,256.45
DMG meccanica s.r.l	24,308,326.45		24,308,326.45	24,308,326.45		24,308,326.45
大型防爆电机专业化生产中心建设项目	16,342,273.83		16,342,273.83	69,605,663.01		69,605,663.01
南阳防爆技改项目	30,297,549.20		30,297,549.20	64,419,290.13		64,419,290.13
ATB 诺登汉姆项目（3110）	10,223,529.02		10,223,529.02	9,852,047.36		9,852,047.36
ATB 塞尔维亚项目（3230）	1,811,396.42		1,811,396.42	9,266,800.68		9,266,800.68
ATB 塔莫项目（7110）	11,189,329.73		11,189,329.73	2,163,721.17		2,163,721.17
卧龙美国技改项目	10,643,534.46		10,643,534.46	4,586,318.59		4,586,318.59
越南工厂建设项目	56,036,108.96		56,036,108.96	26,543,176.16		26,543,176.16
ASM 项目绝缘设备动化上下料系统	1,184,406.47		1,184,406.47			
DMG 电工嵌线流水线	9,614,946.38		9,614,946.38			
ZF 项目高速精密压机 EV	1,838,900.00		1,838,900.00			
ZF 项目二期 SIR 产线	25,305,532.30		25,305,532.30			
ZF 项目高速冲床	9,149,851.86		9,149,851.86			
ZF 定转子高冲单列模	1,300,884.96		1,300,884.96			
测试台架及功率分析仪	1,353,982.31		1,353,982.31			

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ASM 项目物流系统	2,715,517.24		2,715,517.24			
其他待安装设备及零星工程	75,900,804.17		75,900,804.17	57,005,976.05		57,005,976.05
合计	342,010,711.44		342,010,711.44	351,687,060.89		351,687,060.89

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	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	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
龙能电力光能发电项目	61,525,484.84	142,681,485.37	173,823,388.98		30,383,581.23	12,085,116.19	8,154,948.18	4.75	银行借款
定子总装线安装项目	22,410,256.45	123,965.52	123,965.52		22,410,256.45				自有资金
DMG meccanica s.r.l	24,308,326.45				24,308,326.45				自有资金
ZF 项目二期 SIR 产线		25,305,532.30			25,305,532.30				自有资金
大型防爆电机专业化生产中心建设项目	69,605,663.01	7,796,592.43	55,608,684.04	5,451,297.57	16,342,273.83	41,872,136.67			自有资金、借款
南阳防爆技改项目	64,419,290.13	30,071,748.37	56,809,369.35	7,384,119.95	30,297,549.20				自有资金
济南电机技改项目	636,761.71	13,901,324.79	14,466,965.81		71,120.69				自有资金
越南工厂建设项目	26,543,176.16	46,250,648.88	16,757,716.08		56,036,108.96				自有资金
合计	269,448,958.75	266,131,297.66	317,590,089.78	12,835,417.52	205,154,749.11	53,957,252.86	8,154,948.18		

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	特许权	专有技术	商标权	专利权	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	492,505,856.59	138,638,970.85	24,126,757.47	811,877,579.86	244,580,156.16	1,654,053.47	1,713,383,374.40
(2) 本期增加金额		30,934,275.03	508,848.49	242,155,784.32	-2,904,629.52	464,282.37	271,158,560.69
—购置		8,879,757.79	8,415.84	37,350,179.78	483,444.46	422,473.96	47,144,271.83
—内部研发		27,551,415.21		199,022,033.32			226,573,448.53
—企业合并增加							
—汇率影响		-5,496,897.97	500,432.65	5,783,571.22	-3,388,073.98	41,808.41	-2,559,159.67
(3) 本期减少金额	74,168,213.08	582,520.52		4,965,918.25			79,716,651.85
—处置	61,107,504.08	582,520.52		4,965,918.25			66,655,942.85
—处置子公司减少	13,060,709.00						13,060,709.00
—汇率影响							
(4) 期末余额	418,337,643.51	168,990,725.36	24,635,605.96	1,049,067,445.93	241,675,526.64	2,118,335.84	1,904,825,283.24
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	73,170,454.01	59,460,992.37	20,561,008.77	271,105,988.03	32,202,711.62	1,585,829.84	458,086,984.64
(2) 本期增加金额	11,853,591.12	7,976,232.91	528,512.65	97,999,498.16	13,314,162.81	389,870.65	132,061,868.30
—计提	11,853,591.12	12,853,432.94	28,080.00	88,462,776.61	14,973,469.71	347,575.33	128,518,925.71
—汇率影响		-4,877,200.03	500,432.65	9,536,721.55	-1,659,306.90	42,295.32	3,542,942.59
(3) 本期减少金额	19,900,325.44	582,520.52					20,482,845.96
—处置	18,398,343.90	582,520.52					18,980,864.42
—处置子公司减少	1,501,981.54						1,501,981.54
—汇率影响							
(4) 期末余额	65,123,719.69	66,854,704.76	21,089,521.42	369,105,486.19	45,516,874.43	1,975,700.49	569,666,006.98

项目	土地使用权	软件	特许权	专有技术	商标权	专利权	合计
3．减值准备							
（1）上年年末余额					2,911,084.94		2,911,084.94
（2）本期增加金额				4,086,543.39			4,086,543.39
—计提				4,086,543.39			4,086,543.39
（3）本期减少金额				-81,400.86			-81,400.86
—汇率影响				-81,400.86			-81,400.86
（4）期末余额				4,167,944.25	2,911,084.94		7,079,029.19
4．账面价值							
（1）期末账面价值	353,213,923.82	102,136,020.60	3,546,084.54	675,794,015.49	193,247,567.27	142,635.35	1,328,080,247.07
（2）上年年末账面价值	419,335,402.58	79,177,978.48	3,565,748.70	540,771,591.83	209,466,359.60	68,223.63	1,252,385,304.82

(十六) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	汇率影响				
第2代ECM驱动控制平台搭建	17,658,225.72	14,302,572.89		31,960,798.61				2018年1月	进入开发阶段	研发完成
全新一代长寿命北美用EC电机及其控制系统		7,038,054.10					7,038,054.10	2020年2月	进入开发阶段	开发阶段中
低压BLDC系列化（汽车空调用）		8,805,268.65					8,805,268.65	2020年1月	进入开发阶段	开发阶段中
ZF定转子组件	24,146,142.43	3,405,272.78		27,551,415.21				2018年6月	进入开发阶段	研发完成
Premium/IE4能效电机平台产品研发	7,227,901.33	7,672,514.40		14,900,415.73				2019年1月	进入开发阶段	研发完成
同步磁阻电机驱动控制系统研发	5,043,737.09	5,409,333.68		10,453,070.77				2019年1月	进入开发阶段	研发完成
数字化水泵变频一体机研发		6,735,407.83		6,735,407.83				2020年1月	进入开发阶段	研发完成

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	汇率影响				
WXF 低损耗高温地铁三相异步电动机开发		6,052,209.92		6,052,209.92				2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
WE-J 系列暖通风机低噪音电机研发		6,150,210.92		6,150,210.92				2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
高压高速永磁电动机/发电机产品研发	3,782,280.76	6,168,946.52					9,951,227.28	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
低压高速永磁电动发电机及高速变频驱动	4,075,364.86	7,549,923.96					11,625,288.82	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
船用动力吊舱及驱动控制系统	525,266.48	345,980.51					871,246.99	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
高温超导电机研制项目	1,336,481.23	466,174.72			9,610.37		1,793,045.58	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
高效智能 ORC 冷热电多联产系统	70,355.10	110,307.16					180,662.26	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
太力飞车电动飞机		75,579.19					75,579.19	2020 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
能源柜用卧置式高功率系列电池（12V）开发	3,398,216.38	989,342.10		4,387,558.48				2018 年 11 月	进入开发阶段	研发完成
恒功率循环用胶体窄长 6-GFM-150	3,136,925.08	1,946,227.72		5,083,152.80				2018 年 12 月	进入开发阶段	研发完成
可扩容锂电并联系统		4,070,422.96		4,070,422.96				2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
5G 用-40°C 超低温锂电池		3,980,091.45					3,980,091.45	2020 年 4 月	进入开发阶段	开发阶段中
电网长寿命平板胶体电池（GFMJ-200~1200)开发		3,622,381.74					3,622,381.74	2020 年 3 月	进入开发阶段	开发阶段中
G2015-01 核四代电机研制开发	13,657,458.72	1,619,111.66		15,276,570.38				2016 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
G2017-01YB4 系列高效三相异步电动机开发	10,485,979.78	12,437,197.97		22,923,177.75				2018 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
G2017-02 集成式压缩机组 18MW 高速电动机开发	12,807,939.18	1,332,728.95		14,140,668.13				2018 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
G2019-08-发电机统一平台		7,017,004.27		7,017,004.27				2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	汇率影响				
G2019-09-同步电动机统一平台		4,500,523.56		4,500,523.56				2020 年 5 月	进入开发阶段	研发完成
TETC 管式冷却电动机全球统一设计研发		6,896,808.40		6,896,808.40				2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
低压大功率冷媒电机开发		3,740,170.57					3,740,170.57	2020 年 5 月	进入开发阶段	开发阶段中
G2020-01-YBX4(WEX4)隔爆型电机开发		5,607,870.63		5,607,870.63				2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
TEFC（H355-H560）平台产品开发		3,705,206.29		3,705,206.29				2020 年 5 月	进入开发阶段	研发完成
倍电压电机开发	2,661,690.81	3,126,007.01		5,787,697.82				2019 年 10 月	进入开发阶段	研发完成
WLARS 项目电机开发项目开发		2,467,511.95					2,467,511.95	2020 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
YE3 系列（YE3 外形结构，WE3 冲片开模）电机开发		2,856,937.34					2,856,937.34	2020 年 2 月	进入开发阶段	开发阶段中
WE4 齿轮箱电机开发		2,809,108.48					2,809,108.48	2020 年 2 月	进入开发阶段	开发阶段中
ATB-自动加热项目	13,168,335.98			1,298,043.75		-352,986.55	12,223,278.78	2013 年 1 月	进入开发阶段	分阶段进行,部分阶段完成
ATB-超高效 WCE 马达	7,899,485.36				5,858,312.11	-211,751.29	2,252,924.54	2013 年 8 月	进入开发阶段	开发阶段中
ATB-高级 WEC 电机	3,773,183.19			1,641,577.95		-101,142.84	2,232,748.08	2013 年 12 月	进入开发阶段	分阶段进行,部分阶段完成
ATB--PM Motoren kleiner Baugrößen	6,383,934.86	1,587,271.81		809,883.00	4,012,500.00	-171,125.89	3,319,949.56	2018 年 1 月	进入开发阶段	分阶段进行,部分阶段完成
济南电机-HCD63/52G(AL)		665,755.26					665,755.26	2020 年 1 月	进入开发阶段	开发阶段中

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	汇率影响				
济南电机-HCD63/61G(AL)		1,978,691.19					1,978,691.19	2020 年 1 月	进入开发阶段	开发阶段中
济南电机-HCD63/52G(AL)		1,516,789.39					1,516,789.39	2020 年 1 月	进入开发阶段	开发阶段中
济南电机-车载冰箱用高效低压 BLDC 项目		6,019,462.91					6,019,462.91	2020 年 1 月	进入开发阶段	开发阶段中
580 Frame Horz TEFC	4,732,874.67	6,630,691.00		10,667,867.57		695,698.10		2019 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
MV Q580 TEAAC fr NPI		7,110,701.60		6,692,981.36		417,720.24		2020 年 1 月	进入开发阶段	研发完成
低压高速永磁	686,973.04	2,899,543.94					3,586,516.98	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
高效智能 ORC	75,999.71	1,248,076.87					1,324,076.58	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
高压高速永磁	401,308.22	2,186,984.26					2,588,292.48	2019 年 7 月	进入开发阶段	开发阶段中
船用动力吊舱及驱动控制系统		650,881.20					650,881.20	2020 年 3 月	进入开发阶段	开发阶段中
SDD 伺服电机项目		5,360,518.04			312,686.55		5,047,831.49	2020 年 1 月	进入开发阶段	开发阶段中
高压高速永磁电动机/发电机产品研发		4,992,018.05					4,992,018.05	2020 年 8 月	进入开发阶段	开发阶段中
低压高速永磁电动发电机及高速变频驱动		2,799,444.16					2,799,444.16	2020 年 8 月	进入开发阶段	开发阶段中
高效智能 ORC 冷热电多联产系统		89,814.20					89,814.20	2020 年 9 月	进入开发阶段	开发阶段中
其他	19,611,879.25	809,714.48		2,262,904.44	10,196,342.39	-525,710.29	8,488,057.19	2017 年 9 月	进入开发阶段	开发阶段中
合计	166,747,939.23	199,558,768.64		226,573,448.53	20,389,451.42	-249,298.52	119,593,106.44			

(十七) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	汇率变动	
账面原值						
南阳防爆	705,073,245.25					705,073,245.25
通用电气小型工业电机业务	402,150,219.39				25,983,765.35	376,166,454.04
SIR	87,458,632.13				-2,309,384.05	89,768,016.18
意大利电动力	639,010.55					639,010.55
清江电机	44,938,231.41					44,938,231.41
OLI 集团	49,409,902.29				-1,324,467.35	50,734,369.64
荣信传动技术	88,360,580.77					88,360,580.77
沈阳皓耀		2,528,319.05				2,528,319.05
沈阳和暖		2,874,518.90				2,874,518.90
沈阳君辉		1,490,465.94				1,490,465.94
济宁天意		6,765,483.90				6,765,483.90
浙泰润玺		2,735,998.94				2,735,998.94
淄博晶宇		4,068,944.46				4,068,944.46
聊城国能		8,754,910.24				8,754,910.24
泰州鑫百辉		3,599,358.12				3,599,358.12
乐陵荣辉		3,559,401.72				3,559,401.72
小计	1,378,029,821.79	36,377,401.27			22,349,913.95	1,392,057,309.11

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	汇率变动	
减值准备						
南阳防爆						
通用电气小型工业电机业务						
SIR						
意大利电动力	639,010.55					639,010.55
清江电机						
OLI 集团						
荣信传动技术						
沈阳皓耀						
沈阳和暖						
沈阳君辉						
济宁天意						
新泰润玺						
淄博晶宇						
聊城国能						
泰州鑫百辉						
乐陵荣辉						
小计	639,010.55					639,010.55
账面价值	1,377,390,811.24	36,377,401.27			22,349,913.95	1,391,418,298.56

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

分摊至本公司资产组和资产组组合的商誉净额根据经营分部汇总如下：

资产组	2020 年 12 月 31 日
南阳防爆高低压各类防爆电机等业务*1	705,073,245.25
通用电气小型工业电机业务*2	376,166,454.04
SIR 工业机器人业务	89,768,016.18
清江电机业务	44,938,231.41
OLI 集团振动电机等业务	50,734,369.64
荣信传动技术变频器业务	88,360,580.77
沈阳皓耀光伏发电业务	2,528,319.05
沈阳和晞光伏发电业务	2,874,518.90
沈阳君辉光伏发电业务	1,490,465.94
济宁天意光伏发电业务	6,765,483.90
新泰润玺光伏发电业务	2,735,998.94
淄博晶宇光伏发电业务	4,068,944.46
聊城国能光伏发电业务	8,754,910.24
泰州鑫百辉光伏发电业务	3,599,358.12
乐陵荣辉光伏发电业务	3,559,401.72
合计	1,391,418,298.56

在进行商誉减值测试时，本公司将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

*1 本公司将南阳防爆高低压各类防爆电机等业务协同效应相关的资产及负债作为一个资产组，年末对收购南阳防爆高低压各类防爆电机等业务形成的商誉进行减值测算，并聘请评估机构——天源资产评估有限公司（以下简称“天源评估”）对 2020 年 12 月 31 日为基准日的南阳防爆资产组可收回价值进行评估，并出具了天源评报字〔2021〕第 0180 号资产评估报告。2020 年 12 月 31 日，根据商誉减值测试的结果，未见该商誉存在明显的减值迹象，故本年末未计提商誉减值准备。

*2 本公司将通用电气小型工业电机业务协同效应相关的资产及负债作为一个资产组，年末对收购卧龙美国控股通用电气小型工业电机业务形成的商誉进行减值测算，并聘请评估机构——天源评估对 2020 年 12 月 31 日为基准日的卧龙美国控资产组可收回价值进行评估，并出具了天源咨报字〔2021〕第 20018 号资产评估报告。2020 年 12 月 31 日，根据商誉减值测试的结果，未见该商誉存在明显的减值迹象，故本年末未计提商誉减值准备。

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

项目	清江电机	荣信传动技术	南阳防爆	意大利电动力	SIR	OLI 集团	通用电气小型工业电机业务	沈阳皓耀
预测期增长率	15.78%-18.13%	-0.26%-15.94%	1.97%-6.65%		11.47%-15.58%	8.00%-10.00%	3.00%-10.00%	-0.72%-12.78%
稳定期增长率								-50.39%%--0.72%
毛利率	20.44%-22.29%	30.33%	36.00%	16%-20%	29.41%-32.13%	38.00%-39.00%	28.62%-30.88%	64.83%-17.54%
折现率	12%	12%	12.28%	9%	13.03%	13.03%	9.40%	10.31%

项目	沈阳和暖	沈阳君辉	泰州鑫百辉	淄博晶宇	聊城国能	济宁天意	新泰润玺	乐陵荣辉
预测期增长率	-0.72%-7.35%	-0.72%-3.83%	-0.72%-7.77%	-0.72%-9.97%	-0.72%-14.79%	-0.72%-13.13%	-0.72%-10.02%	-0.72%-1.39%
稳定期增长率	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%	-50.39%%--0.72%

项目	沈阳和暖	沈阳君辉	泰州鑫百辉	淄博晶宇	聊城国能	济宁天意	新泰润玺	乐陵荣辉
毛利率	64.76%-17.37%	54.41%--6.89%	61.82%--6.89%	61.69%-10.18%	64.7%-17.23%	62.36%-11.76%	60.88%-8.27%	63.25%-13.83%
折现率	10.31%	10.31%	10.31%	10.31%	10.31%	10.31%	10.31%	10.31%

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率，稳定期增长率为本公司预测三至五年期预算后的现金流量所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。

4、 商誉减值测试的影响

根据减值测试的结果，本期未发生商誉减值。

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	41,265,756.30	9,195,681.81	14,283,381.68		36,178,056.43
厂房装修费等	2,497,258.82	10,553,626.45	3,650,882.43		9,400,002.84
保险费用及其他	3,927,018.33	8,415,094.37	849,143.56		11,492,969.14
服务费	20,515,687.50		8,426,250.00	-309,019.65	12,398,457.15
合计	68,205,720.95	28,164,402.63	27,209,657.67	-309,019.65	69,469,485.56

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	501,858,009.73	80,426,128.15	435,121,327.38	87,731,448.79
可抵扣亏损	1,484,294,093.60	343,920,130.52	1,369,995,028.08	341,952,798.36
长期负债及准备	276,475,659.07	77,308,079.30	271,966,346.26	75,856,978.22
短期负债、准备及应收款			24,150,187.96	6,357,932.35
固定资产折旧	144,000,028.17	40,875,718.46	110,243,844.95	29,377,525.45
递延收益			9,458,333.40	1,874,583.35
其他	162,521,968.31	29,320,145.97	88,992,858.21	14,098,023.26
合计	2,569,149,758.88	571,850,202.40	2,309,927,926.24	557,249,289.78

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
长期负债及准备	83,129,836.93	26,544,934.50	85,603,896.70	27,312,592.23
短期负债、准备及应收款	35,490,954.17	11,511,557.55	49,542,502.35	15,937,756.85
固定资产折旧	1,097,546,305.38	219,845,153.40	899,445,877.14	207,556,251.03
投资性房地产公允价值变动	249,193,707.39	62,298,426.85	249,193,707.39	62,298,426.85
非同一控制下企业合并公允价值调整	136,848,703.64	31,691,053.35	205,462,048.78	48,275,436.67
无形资产摊销	7,245,556.47	1,738,933.56	7,535,698.60	1,807,070.29
交易性金融资产公允价值变动	237,535,714.93	34,823,764.72	215,602,582.67	32,340,387.40
其他	18,632,659.35	4,456,687.53	17,484,388.03	4,537,745.44
合计	1,865,623,438.26	392,910,511.46	1,729,870,701.66	400,065,666.76

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	155,542,362.15	416,307,840.25	168,773,120.93	388,476,168.85
递延所得税负债	155,542,362.15	237,368,149.31	168,773,120.93	231,292,545.83

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	598,496,658.78	305,239,291.90
其他	1,748,680.27	3,933,569.78
合计	600,245,339.05	309,172,861.68

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

年份	期末余额	上年年末余额	备注
无到期日	598,496,658.78	305,239,291.90	
合计	598,496,658.78	305,239,291.90	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ATB 驱动股份向第三方 Golden Crown International Holdings Ltd.提供的长期借款	12,737,296.05		12,737,296.05	12,107,624.11		12,107,624.11
海外公司结余养老金	1,802,021.78		1,802,021.78	10,625,797.49		10,625,797.49
预付长期资产购买款及其他	167,432,297.63		167,432,297.63	144,783,101.37		144,783,101.37
合计	181,971,615.46		181,971,615.46	167,516,522.97		167,516,522.97

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	6,358,913.70	34,601,566.33
抵押借款	220,151,025.89	31,218,999.13
保证借款	1,017,653,161.36	1,451,462,538.80

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	1,044,877,500.02	1,520,749,055.90
贸易融资（保理）	76,795,337.95	116,337,045.80
借款应付利息	5,616,749.91	
合计	2,371,452,688.83	3,154,369,205.96

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	672,529,855.29	847,493,748.78
商业承兑汇票	152,580,580.81	71,463,132.06
合计	825,110,436.10	918,956,880.84

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内（含一年）	2,896,086,701.36	2,366,522,869.75
一至二年（含二年）	105,279,913.88	131,014,471.11
二至三年（含三年）	13,285,107.83	11,700,654.58
三年以上	23,369,159.71	39,568,605.03
合计	3,038,020,882.78	2,548,806,600.47

2、 无账龄超过一年的重要应付账款

(二十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内（含一年）	35,077,615.23	294,786,388.29
一至二年（含二年）	297,114.06	34,914,755.11
二至三年（含三年）	27,649.01	8,848,832.93
三年以上	256,712.55	19,823,286.84
合计	35,659,090.85	358,373,263.17

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(二十五) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
预收货款	294,512,575.82
合计	294,512,575.82

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	187,536,457.53	1,903,692,427.95	1,899,701,829.28	191,527,056.20
离职后福利-设定提存计划	13,702,533.74	110,144,391.39	104,668,696.29	19,178,228.84
辞退福利		103,638.37	103,638.37	
合计	201,238,991.27	2,013,940,457.71	2,004,474,163.94	210,705,285.04

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	162,139,984.00	1,740,010,582.48	1,739,507,111.79	162,643,454.69
（2）职工福利费	12,064,171.88	31,700,404.79	29,770,535.07	13,994,041.60
（3）社会保险费	4,724,726.71	101,883,461.16	102,309,381.19	4,298,806.68
其中：医疗保险费	4,576,370.26	96,277,223.96	96,742,258.77	4,111,335.45
工伤保险费	136,507.57	3,639,184.31	3,592,073.84	183,618.04
生育保险费	11,848.88	1,967,052.89	1,975,048.58	3,853.19
（4）住房公积金	217,270.90	17,028,537.58	17,120,104.48	125,704.00
（5）工会经费和职工教育经费	3,966,300.84	9,110,983.22	6,327,891.60	6,749,392.46
（6）短期带薪缺勤	4,424,003.20	3,958,458.72	4,666,805.15	3,715,656.77
合计	187,536,457.53	1,903,692,427.95	1,899,701,829.28	191,527,056.20

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,679,281.52	109,056,663.75	103,575,457.65	19,160,487.62
失业保险费	23,252.22	1,087,727.64	1,093,238.64	17,741.22
合计	13,702,533.74	110,144,391.39	104,668,696.29	19,178,228.84

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	35,126,265.64	31,693,692.49
销售税（境外公司）	5,344,969.83	3,498,014.60
企业所得税	149,941,338.67	132,039,588.85
个人所得税及境外公司预提个人所得税	14,074,031.58	12,322,527.90
城市维护建设税	594,573.75	666,685.48
教育费附加	342,495.08	470,297.56
其他	2,477,959.22	10,504,346.35
合计	207,901,633.77	191,195,153.23

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		10,675,916.58
应付股利	569,428.03	
其他应付款项	388,100,355.58	356,215,570.63
合计	388,669,783.61	366,891,487.21

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		7,119,214.16
短期借款应付利息		3,556,702.42
合计		10,675,916.58

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	569,428.03	
合计	569,428.03	

3、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来款	137,160,663.10	126,757,910.26
投标保证金	93,550,400.47	38,199,729.75
押金	6,996,618.62	10,507,505.43
限制性股票回购义务	5,807,970.00	11,604,240.00
预提费用及其他	144,584,703.39	169,146,185.19
合计	388,100,355.58	356,215,570.63

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,386,334,573.68	668,556,582.22
一年内到期的长期应付款	17,473,264.71	21,550,934.70
借款应付利息	2,419,579.81	
合计	1,406,227,418.20	690,107,516.92

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
境外子公司其他一年内需支付之款项及其他	4,965,537.64	25,132,181.82
待转销项税	30,636,232.58	
合计	35,601,770.22	25,132,181.82

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	220,000,000.00	
保证借款	2,274,956,003.30	2,383,016,075.65
信用借款	164,977,805.75	200,347,855.55
质押+保证借款	291,380,000.00	322,000,000.00
借款应付利息	6,289,011.56	
合计	2,957,602,820.61	2,905,363,931.20

(三十二) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	31,349,045.25	16,099,281.63
其他重组相关的长期应付款项		3,366.88
合计	31,349,045.25	16,102,648.51

(三十三) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
境外子公司退休福利及长期服务奖励	193,934,115.98	279,700,099.62
合计	193,934,115.98	279,700,099.62

(三十四) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	1,817,775.26	1,947,924.81	13,836,842.53	1,261,671.09	14,523,096.25
待执行的亏损合同	2,043,284.32	2,043,284.32		2,043,284.32	
合计	3,861,059.58	3,991,209.13	13,836,842.53	3,304,955.41	14,523,096.25

(三十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	134,050,188.34		15,344,339.02	118,705,849.32
合计	134,050,188.34		15,344,339.02	118,705,849.32

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车电机智能制造新模式应用-本公司	23,604,017.72		2,930,556.00		20,673,461.72	综合性补助
土地出让金补助款-开山电机	4,558,333.40		100,000.00	-4,458,333.40		与资产相关
济南电机土地补偿款-济南电机	30,918,226.63		807,316.69		30,110,909.94	与资产相关
核级电机高效节能创新项目-南阳防爆	19,097,472.34		2,423,425.01		16,674,047.33	与资产相关
2011 年高端防爆电机研发制造信息化系统建设项目-南阳防爆	496,720.65		108,397.92		388,322.73	与资产相关
2013 年 200KW 高效节能电机项目-南阳防爆	7,321,408.57		2,012,068.44		5,309,340.13	与资产相关
2017 年大容量高效电机核心工艺能力提升项目-南阳防爆	4,181,250.00		225,000.00		3,956,250.00	与资产相关
2016 年大型防爆电机专业化生产中心建设项目-南阳防爆	30,515,755.45		666,641.16		29,849,114.29	与资产相关
2018 年工业转型升级资金补助-南阳防爆	8,457,003.58		802,784.27		7,654,219.31	与资产相关
2019 年河南省先进制造业发展专项资金-南阳防爆	4,900,000.00		809,816.13		4,090,183.87	与资产相关
合计	134,050,188.34		10,886,005.62	-4,458,333.40	118,705,849.32	

(三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
长期负债性质股权融资	258,000,000.00	258,000,000.00
其他	6,706,552.77	636,228.71
合计	264,706,552.77	258,636,228.71

(三十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,301,211,586.00	7,707,000.00				7,707,000.00	1,308,918,586.00

(三十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	2,670,591,581.96	56,338,170.00		2,726,929,751.96
（2）同一控制下企业合并的影响	-212,367,652.45			-212,367,652.45
（3）收购少数股东股权对资本公积的影响	-573,781,600.94	-1,344,952.91		-575,126,553.85
小计	1,884,442,328.57	54,993,217.09		1,939,435,545.66
其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益和其他综合收益外所有者权益其他变动	20,230,652.64	-5,763,392.11		14,467,260.53
（2）员工股权激励形成的资本公积	16,027,694.73	3,378,965.14		19,406,659.87
（3）其他	-9,665,578.35	1,150,680.55		-8,514,897.80
小计	26,592,769.02	-1,233,746.42		25,359,022.60
合计	1,911,035,097.59	53,759,470.67		1,964,794,568.26

(三十九) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	11,604,240.00	493,200.00	6,289,470.00	5,807,970.00
合计	11,604,240.00	493,200.00	6,289,470.00	5,807,970.00

本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年，本公司发放现金股利，按照分配的现金股利金额冲减库存股金额为 255.6 万股*0.15=383,400.00 元；2020 年 5 月 22 日，限制性股票 30%解锁，冲减前期确认的库存股金额为 5,906,070.00 元，同时转回 30%解锁部分确认的现金股利 411 万股*30%*（0.15+0.1+0.15）元/股现金股利即 493,200.00 元。

(四十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	期初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-75,646,688.59	-75,646,688.59	-6,031,405.43				-6,031,405.43		-81,678,094.02
其中：重新计量设定受益计划变动额	-75,640,120.36	-75,640,120.36	-6,031,405.43				-6,031,405.43		-81,671,525.79
权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,568.23	-6,568.23							-6,568.23
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
2.将重分类进损益的其他综合收益	-416,662,795.41	-416,730,352.38	-85,025,890.22				-84,686,390.68	-339,499.54	-501,416,743.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,408,610.57	2,408,610.57	719,128.38				719,128.38		3,127,738.95
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益	-220,820,163.62	-220,820,163.62							-220,820,163.62
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									

项目	上年年末余额	期初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-198,251,242.36	-198,318,799.33	-85,745,018.60				-85,405,519.06	-339,499.54	-283,724,318.39
其他综合收益合计	-492,309,484.00	-492,377,040.97	-91,057,295.65				-90,717,796.11	-339,499.54	-583,094,837.08

(四十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	373,047,387.92	373,047,387.92	44,782,311.22		417,829,699.14
任意盈余公积	16,111,061.80	16,111,061.80			16,111,061.80
合计	389,158,449.72	389,158,449.72	44,782,311.22		433,940,760.94

(四十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	3,889,950,018.97	3,095,330,424.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-9,764,319.07	117,652,698.20
调整后年初未分配利润	3,880,185,699.90	3,212,983,122.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	866,806,336.55	963,065,792.65
减：提取法定盈余公积	44,782,311.22	92,124,958.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	195,181,737.90	193,973,937.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,507,027,987.33	3,889,950,018.97

调整年初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响年初未分配利润-9,764,319.07 元。

(四十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,085,386,706.18	9,163,108,765.92	12,095,547,213.83	8,864,156,025.97
其他业务	479,657,926.63	328,549,676.20	320,558,883.57	202,226,471.46
合计	12,565,044,632.81	9,491,658,442.12	12,416,106,097.40	9,066,382,497.43

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	12,229,326,091.45	12,192,422,310.26
租赁收入	66,525,711.88	65,296,468.97
其他	269,192,829.48	158,387,318.17
合计	12,565,044,632.81	12,416,106,097.40

主营业务收入明细：

合同分类	本期金额	上期金额
商品类型：		
高压电机及驱动	3,183,608,440.22	3,055,139,700.99
低压电机及驱动	4,591,799,871.27	5,020,991,949.68
微特电机及控制	2,810,985,817.77	2,622,561,860.43
电池	361,692,318.05	502,499,220.26
贸易	953,063,310.24	736,652,856.91
其他	184,236,948.63	157,701,625.56
合计	12,085,386,706.18	12,095,547,213.83
按经营地区分类：		
中国	7,519,133,645.98	7,211,967,908.36
亚太(不含中国)	883,331,033.93	1,124,840,865.91
欧非区	2,441,553,573.71	2,493,227,824.48
美洲区	1,241,368,452.56	1,265,510,615.08
合计	12,085,386,706.18	12,095,547,213.83

(四十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	3,514,500.74	4,587,568.80
城市维护建设税	19,620,145.12	20,297,538.31
教育费附加及地方教育费附加	14,297,451.37	14,513,538.02
房产税、土地使用税、车船税、印花税及其他	21,878,616.52	33,051,835.88
合计	59,310,713.75	72,450,481.01

(四十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	261,382,481.56	264,149,528.58
运费		203,958,757.06
差旅费	68,267,186.87	68,134,202.60
业务招待费	72,961,137.90	75,380,390.53
办公通讯费	7,665,477.49	12,668,753.37
销售佣金	64,190,335.30	79,773,711.27
广告与业务宣传费	10,731,601.67	21,480,838.13
售后费用	49,684,406.83	37,701,599.80
其他	52,303,607.66	49,712,144.19
合计	587,186,235.28	812,959,925.53

(四十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	542,108,384.75	486,436,855.37
折旧摊销费	80,284,937.27	75,588,154.54
差旅费	41,673,783.67	65,133,405.12
办公费	36,796,145.20	23,300,643.58
专业服务费	74,079,332.14	71,137,513.45
保险费用	18,869,285.60	14,804,508.09
其他	168,785,346.08	305,279,406.35
合计	962,597,214.71	1,041,680,486.50

(四十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	102,012,359.26	113,510,485.25
折旧与摊销	47,968,206.60	50,904,325.30
材料	199,130,668.18	152,831,589.70
费用及其他	51,946,519.08	54,067,196.46
合计	401,057,753.12	371,313,596.71

(四十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	297,400,020.96	284,732,711.17
减：利息收入	29,766,590.56	26,913,933.95
减：财政贴息	8,056,500.00	4,700,000.00
汇兑损益	34,855,199.04	-23,070,934.70
减：摊销的未实现融资收益	2,171,760.78	
加：摊销的未确认融资费用		173,972.60
手续费支出	25,127,051.38	12,984,245.88
其他		2,937,238.69
合计	317,387,420.04	246,143,299.69

(四十九) 其他收益

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车电机智能制造新模式应用-本公司*1	2,930,556.00	综合性补助
2018 年度企业上云奖补资金-本公司*2	150,000.00	与收益相关
2018 年加快工业数字化转型发展财政奖励金-本公司*3	9,275,300.00	与收益相关
2018 年度上虞区专利资助资金-本公司*4	416,000.00	与收益相关
资本市场发展支撑政策兑现奖金-本公司*5	398,376.00	与收益相关
“330 海外英才计划”人才项目资助补助-本公司*6	3,090,000.00	与收益相关
院士专家工作站补助-本公司*7	150,000.00	与收益相关
高技能人才培养经费-本公司*8	40,000.00	与收益相关
上虞区十大尖端科技成果奖-本公司*9	180,000.00	与收益相关
2019 年中央外经贸补助金-本公司*10	2,836,500.00	与收益相关
2019 年度东西部扶贫劳务协作政策-本公司*11	7,500.00	与收益相关
政府就业大巴企业包车补助-本公司*12	80,200.00	与收益相关
党费资助-本公司*13	10,000.00	与收益相关
科技创新奖励款-本公司*14	225,000.00	与收益相关
2020 年省级科技发展专项资金-本公司*15	1,000,000.00	与收益相关
2019 年度科技创新奖励-本公司*16	1,830,000.00	与收益相关
2019 年度企业培育财政奖励资金（国家级制造业单项冠军示范企业）-本公司*17	1,000,000.00	与收益相关
市级大学生就业见习实习示范基地一次性奖励-本公司*18	10,000.00	与收益相关
2020 年省工业与信息化发展财政专项资金（产业链协同创新项目计划）-本公司*19	5,000,000.00	与收益相关
2020 年省级知识产权专项经费-本公司*20	79,100.00	与收益相关
2019 年度绍兴市海外工程师年薪资助-本公司*21	279,600.00	与收益相关
引才费用补贴-绍兴市上虞区人才市场管理服务中心-本公司*22	95,350.00	与收益相关
个人所得税手续费返还-本公司及附属子公司*23	235,756.34	与收益相关
稳岗补贴及社保返还-本公司及附属子公司*24	5,576,036.32	与收益相关
疫情期间企业招工奖励-本公司及附属子公司*25	199,200.00	与收益相关
以工代训补贴-本公司及附属子公司*26	4,247,100.00	与收益相关
曹娥街道激励金-浙江国贸*27	5,000.00	与收益相关
商务局 2019 年度支持外经贸发展政策兑现-浙江国贸*28	2,760.00	与收益相关
涉企两直资金补助-顺达电机*29	20,000.00	与收益相关
18 年教附及地方教附退回款-顺达电机*30	744.02	与收益相关
斗门街道知识产权补助金-卧龙灯塔*31	50,000.00	与收益相关
国家高新技术企业奖励-卧龙灯塔*32	100,000.00	与收益相关
斗门街道大学生见习补贴-卧龙灯塔*33	27,000.00	与收益相关
国家高新企业奖励-卧龙灯塔*34	100,000.00	与收益相关
鼓励企业做精做专奖励-卧龙灯塔*35	580,000.00	与收益相关
2019 年度上虞区服务业发展政策奖励资金-卧龙供应链*36	550,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
曹娥街道奖励-卧龙供应链*37	5,000.00	与收益相关
2019 年批零销售上台阶奖励-卧龙供应链*38	100,000.00	与收益相关
科技奖补助-芜湖卧龙*39	1,140,200.00	与收益相关
技能提升补贴-芜湖卧龙*40	455,600.00	与收益相关
疫情加大设备投入补助-芜湖卧龙*41	1,034,700.00	与收益相关
财政局拨付企业结构调整补助资金-南阳防爆*42	2,768,600.00	与收益相关
财政局拨付 2019 年度企业研发补助资金-南阳防爆*43	1,700,000.00	与收益相关
财政局拨付研发补助资金-南阳防爆*44	850,000.00	与收益相关
争取税奖励补助宛区政(2020)2 号-南阳防爆*45	500,000.00	与收益相关
中小企业发展研发补助资金-郴州华安*46	500,000.00	与收益相关
高新区财政局转科技奖励款-南阳防爆*47	300,000.00	与收益相关
财政局拨付第二批外经贸专项资金款-南阳防爆*48	189,000.00	与收益相关
财政局疫情稳定就业补贴-南阳防爆*49	72,462.00	与收益相关
高新区财政局拨付财补-南阳防爆*50	60,000.00	与收益相关
财政局转外贸发展专项资金-南阳防爆*51	29,276.00	与收益相关
工行复工复产补贴-郴州华安*52	26,800.00	与收益相关
宛城区科技局转专利奖-南阳防爆*53	22,000.00	与收益相关
核三代核级电动机关键技术研究及产业化-南阳防爆*54	7,200,000.00	与收益相关
第四批国家级绿色示范工厂-南阳防爆*55	2,000,000.00	与收益相关
高新区财局拨付 20 年研发补贴-南阳防爆*56	2,000,000.00	与收益相关
2018 年工业转型升级资金补助-南阳防爆*57	802,784.27	与资产相关
2017 年大容量高效电机核心工艺能力提升项目-南阳防爆*58	225,000.00	与资产相关
大型防爆电机专业化生产中心建设项目-土地出让金返还款-南阳防爆*59	666,641.16	与资产相关
核级电机高效节能创新项目-南阳防爆*60	2,423,425.01	与资产相关
高端防爆电机研发制造信息化系统建设项目-南阳防爆*61	108,397.92	与资产相关
200KW 高效节能电机项目-南阳防爆*62	2,012,068.44	与资产相关
2019 年河南省先进制造业发展专项资金-南阳防爆*63	809,816.13	与资产相关
土地使用权摊销（全年）-济南电机*64	807,316.69	与资产相关
经济发展引导资金-济南电机*65	231,100.00	与收益相关
2019 年度省级出口信用保险专项资金-济南电机*66	44,700.00	与收益相关
2019 年节能奖励资金-济南电机*67	30,000.00	与收益相关
残疾人补贴-济南电机*68	22,355.76	与收益相关
2018 年度加快工业数字化转型发展财政奖励-绍兴新能源*69	3,000,000.00	与收益相关
2019 年度海外工程师年薪资助资金-希尔机器人*70	243,100.00	与收益相关
软件产品增值税政策财税[2011]100 号-荣信传动*71	4,403,713.85	与收益相关
2019 年第二批科技创新政策兑现资金预算支出指标的通知-荣信传动*72	187,809.00	与收益相关
铁西发改局纳税奖励-荣信传动*73	50,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
重新认定高新技术企业、市级专业技术创新中心-荣信传动*74	200,000.00	与收益相关
企业补助专项经费-荣信传动*75	500,000.00	与收益相关
临时性岗位补贴-荣信传动*76	3,080.00	与收益相关
上虞区就业管理服务费-欧力卧龙*77	61,600.00	与收益相关
企业委托猎头机构引才前期补贴-欧力卧龙*78	47,500.00	与收益相关
曹娥街道办事处专利资金-伺服技术技术*79	1,000.00	与收益相关
上虞人力资源社-东西部扶贫补助-伺服技术技术*80	31,300.00	与收益相关
土地出让金补助款-开山电机*81	100,000.00	与资产相关
小微企业招用高校毕业生补贴-开山电机*82	7,148.74	与收益相关
制造业创新中心省级奖励-浙江龙创*83	5,000,000.00	与收益相关
2018 年度淮安市商务流通发展资金项目-清江电机*84	71,100.00	与收益相关
江苏省 2019 年第四批高新技术企业补助-清江电机*85	100,000.00	与收益相关
2019 年度开发区企业高质量发展资金项目-清江电机*86	565,000.00	与收益相关
2020 年商务发展专项资金（第三批）-清江电机*87	7,900.00	与收益相关
2019 年度淮安市商务流通发展资金项目-清江电机*88	85,200.00	与收益相关
开发区市监督管理局 19 年专利资助-清江电机*89	24,000.00	与收益相关
稳外资外贸补贴项目资金-清江电机*90	80,000.00	与收益相关
新昌县光伏项目补贴-新昌龙能*91	599,079.00	与收益相关
都昌县 2019 年企业升规奖-都昌龙能*92	30,000.00	与收益相关
都昌县 2019 年新增规模以上工业企业奖-都昌龙能*93	30,000.00	与收益相关
合计	85,342,852.65	

*1 根据《浙江省财政厅关于下达国家 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）支持智能制造综合标准化与新模式应用项目资金的通知》（浙财企【2016】80 号），“新能源汽车电机智能制造新模式应用”属于支持项目，本公司于 2016 年 8 月 26 日收到绍兴市财政局拨款人民币 45,000,000.00 元。该项政府补助款项为综合性收益补助，补助部分用于费用化支出，部分用于购置资产。截至 2020 年 12 月 31 日，本期摊销金额为 2,930,556.00 元，累计计入损益金额为 24,326,538.28 元。

*2 根据《关于下达 2019 年度区“本公司上云”专项奖补资金（省级上云标杆）的通知》（虞经信数经[2020]5 号）绍兴市上虞区经济和信息化局文件，本公司于 2020 年收到 150,000.00 元。

*3 根据《中共绍兴市上虞区委办公室、绍兴市上虞区人民政府办公室印发<关于加快工业数字化转型发展奖励办法>的通知》（区委办[2019]36 号）、《关于下达 2019 年度加快工业数字化转型发展财政奖励资金（示范创建类和服务支持类）的通知》（虞经信数经[2020]4 号），本公司于 2020 年收到 9,275,300.00 元。

*4 根据《关于拨付 2019 年度上虞区知识产权奖励资金（第二批）的通知》（虞市监[2020]23 号），本公司于 2020 年收到 416,000.00 元。

*5 根据《关于组织开展绍兴市上虞区 2019 年度支持外经贸发展政策兑现工作的通知》（虞商务〔2020〕3 号），本公司于 2020 年收到 398,376.00 元。

*6 根据《"330 海外英才计划"人才项目资助补助办理细则》、《2019 年度浙江（绍兴）外国专家工作站项目拟资助名单》，本公司于 2020 年收到 3,090,000.00 元。

*7 根据《关于公布 2018 年度绍兴市院士专家工作站绩效考核结果的通知》（绍市科协[2019]12 号），本公司于 2020 年收到 150,000.00 元。

*8 根据《绍兴市人力资源和社会保障局关于做好 2018 年浙江省"百千万"高技能领军人才培养工程实施工作的通知》（绍市人社发〔2018〕165 号），本公司于 2020 年收到 40,000.00 元。

*9 本公司于 2020 年收到绍兴市上虞区科技成果奖励资金 180,000.00 元。

*10 根据《上虞区商务局、上虞区财政局关于下达 2020 年中央外经贸发展专项资金（对外投资合作）的通知》、《浙江省财政厅、浙江省商务厅关于下达 2020 年中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企〔2020〕59 号），本公司于 2020 年收到 2,836,500.00 元。

*11 根据《关于疫情期间企业开行"就业大巴车"、自行包车费用补助公示（第一批）》，本公司于 2020 年收到 7,500.00 元。

*12 根据《转发<绍兴市人力资源和社会保障局、绍兴市发展和改革委员会、绍兴市财政局关于加大政策支持力度进一步推进东西部扶贫劳务协作的通知〉的通知》（虞人社〔2018〕130 号）、《关于做好东西部扶贫劳务协作政策性补贴申请兑现的通知》（虞人社〔2019〕6 号）、《2019 年度上虞区东西部扶贫劳务协作政策性补贴公示》，本公司于 2020 年收到 80,200.00 元。

*13 根据《新建党组织党费补助建议方案》，本公司于 2020 年收到 10,000.00 元。

*14 根据《绍兴市上虞区市场监督管理局关于要求兑现 2019 年度"加快科技创新"（质量与标准化）奖励政策的报告》（虞市监〔2020〕18 号），本公司于 2020 年收到 225,000.00 元。

*15 根据《关于申报 2019 年度产业集群、"企业上云"、工业数字化转型、隐形冠军企业政策财政奖励资金的通知》（虞经信〔2020〕1 号），本公司于 2020 年 3 月收到 1,000,000.00 元。

*16 根据《绍兴市上虞区人民政府关于印发绍兴市上虞区加快科技创新的若干政策的通知》（虞政发〔2019〕31 号）、上虞区科技局发布《关于兑现 2019 年度科技创新政策奖励资金的函》，本公司分别于 2020 年 3 月和 2020 年 7 月收到 1,180,000.00 元和 650,000.00 元。

*17 根据《关于组织申报 2019 年度企业培育系列政策财政专项资金的通知》、《关于加快工业经济高质量发展的若干政策》（绍市办发〔2019〕26 号），本公司于 2020

年收到 1,000,000.00 元。

*18 本公司于 2020 年收到市级大学生就业见习实习示范基地一次性奖励 10,000.00 元。

*19 根据《关于下达 2020 年省工业与信息化发展财政专项资金（产业链协同创新项目计划）的通知》（虞经信投资[2020]21 号），本公司于 2020 年收到 5,000,000.00 元。

*20 根据《关于拨付 2020 年省级知识产权奖励资金的通知》（虞市监[2020]73 号），本公司于 2020 年收到 79,100.00 元。

*21 根据《中共绍兴市委组织部绍兴市科学技术局关于公布 2019 年度绍兴市“海外工程师”给予年薪资助项目的通知》（绍市科[2020]23 号）、《2019 年度绍兴市海外工程师年薪资助方案》，本公司于 2020 年收到 279,600.00 元。

*22 根据《高水平建设人才强区的若干政策》实施细则，本公司于 2020 年收到 95,350.00 元。

*23 本年度本公司及附属子公司累计收到个税手续费返还 235,765.34 元。

*24 本年度本公司及附属子公司累计收到稳岗补贴及社保返还款 5,576,036.32 元。

*25 根据《<关于应对疫情影响支持企业复工复产的政策意见>若干条款的实施细则》（虞人社〔2020〕15 号），本公司及附属子公司本年累计收到政府补助 199,200.00 元。

*26 根据《绍兴市人民政府办公室关于开展企业以工代训补贴工作的通知》（虞政办发〔2020〕120 号）、《南阳市福家乐商贸有限公司等 10 家企业以工代训补贴情况公示》等，本公司及附属子公司本年累计收到以工代训补贴 4,247,100.00 元。

*27 根据《中共绍兴市上虞区曹娥街道工作委员会关于工贸经济发展激励政策的通知》（曹工委〔2019〕166 号），浙江国贸于 2020 年收到 5,000.00 元。

*28 根据《关于组织开展绍兴市上虞区 2019 年度支持外经贸发展政策兑现工作的通知》（虞商务〔2020〕3 号），浙江国贸于 2020 年收到 2,760.00 元。

*29 顺达电机于 2020 年收到涉企两直资金补助 20,000.00 元。

*30 顺达电机于 2020 年收到 744.02 元教育费附加及地方教育费附加退回款。

*31 根据《中共绍兴市委、绍兴市人民政府关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展的实施意见》（绍市委发〔2020〕6 号），卧龙灯塔于 2020 年收到斗门街道知识产权补助金 50,000.00 元。

*32 根据《中共绍兴市委、绍兴市人民政府关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展的实施意见》（绍市委发〔2020〕6 号），卧龙灯塔于 2020 年收到国家高新技术企业奖励 100,000.00 元。

*33 卧龙灯塔于 2020 年收到大学生见习补贴 27,000.00 元。

*34 根据《中共绍兴市委、绍兴市人民政府关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战

全力稳企业稳经济稳发展的实施意见》（绍市委发〔2020〕6 号），卧龙灯塔于 2020 年收到国家高新企业奖励 100,000.00 元。

*35 根据 2020 年 2 月 28 日《绍兴市越城区商务局关于做好 2019 年度商务线经济奖励政策和疫情防控政策兑现申报的通知》第（三十六）条，卧龙灯塔于 2020 年收到 580,000.00 元。

*36 根据《关于加快促进现代服务业发展的若干政策意见》（区委办[2020]3 号），卧龙供应链于 2020 年收到 550,000.00 元。

*37 根据《中共绍兴市上虞区曹娥街道工作委员会关于兑现 2019 年度工贸经济发展激励政策的决定》（曹工委〔2020〕15 号），卧龙供应链于 2020 年 3 月收到 5,000.00 元。

*38 根据《关于组织开展上虞区 2019 年度现代服务业奖励政策兑现工作的通知》、《关于加快促进现代服务业发展的若干政策意见》（区委办[2020]3 号），卧龙供应链于 2020 年 4 月收到 100,000.00 元。

*39 根据芜湖市湾沚区人民政府发布《芜湖县人民政府办公室关于印发芜湖县科技创新体系建设若干政策、芜湖县科技研发中心认定管理办法、芜湖县 2019 年科技创新券实施管理办法的通知》，芜湖卧龙于 2020 年收到科技奖 1,140,200.00 元。

*40 根据芜湖市湾沚区人民政府发布《安徽省人民政府办公厅关于印发安徽省职业技能提升行动实施方案（2019—2021 年）的通知》（皖政办〔2019〕24 号），芜湖卧龙收到 455,600.00 元。

*41 根据芜湖市湾沚区人民政府发布《芜湖市应对新冠肺炎疫情影响强化稳就业工作若干政策实施细则》，芜湖卧龙于 2020 年收到 1,034,700.00 元。

*42 根据《河南省财政厅河南省人力资源和社会保障厅关于拨付工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知》(豫财企〔2020〕8 号)、《南阳市财政局南阳市人力资源和社会保障局关于拨付工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知》(宛财预(2020) 232 号)文件，南阳防爆于 2020 年收到工业企业结构调整专项奖补资金 2,768,600.00 元。

*43 根据《河南省财政厅河南省科技厅关于提前下达 2019 年企业研发财政补助专项资金的通知》 (豫财科(2018) 230 号)、《河南省财政厅河南省科技厅关于开展 2017 年企业研发财政补助专项资金清算工作和提前下达 2018 年专项资金的通知》(豫财科(2017) 247 号)、《河南省财政厅河南省科技厅关于预拨 2019 年企业研发政补助专项资金的通知》 (豫财科(2019) 22 号)及企业 2018 年纳税申报研发费用情况，南阳防爆于 2020 年收到省级财政补助资金 1,700,000.00 元。

*44 根据《河南省财政厅河南省科技厅关于预拨付 2019 年企业研发财政补助专项资金的通知》 (豫财科(2019) 22 号)、《河南省财政厅河南省科技厅关于开展 2019 年企

业研发财政补助专项资金清算工作和提前下达 2019 年专项资金的通知》(豫财科(2019)453 号)，南阳防爆于 2020 年收到省级财政补助资金 850,000.00 元。

*45 根据南阳市宛城区人民政府文件的宛区政【2020】2 号文《关于表彰 2019 年度纳税先进企业的决定》，为表彰先进,树立典型，营造纳税光荣的氛围,进一步激发企业依法纳税的积极性，经区政府研究，决定对建业住宅集团南阳置业有限公司等 11 家纳税先进企业进行表彰奖励。按照企业类别，纳税金额区级贡献位居行业第一名为一等奖，南阳防爆于 2020 年收到奖励 500,000.00 元。

*46 根据《郴州经济开发区管委会关于印发<大中小企业融通发展型特色载体建设专项资金使用管理办法>的通知》 (郴管发[2019]11 号)、《关于组织申报园区大中小企业融通型特色载体项目专项资金的通知》文件要求，经项目实施单位申报、区经发局和财政局联合审查、湖南金科财智公司专家评审等程序，经郴州经济开发区双创升级工作领导小组专题会议研究决定，郴州华安于 2020 年收到研发补助资金 500,000.00 元。

*47 根据《河南省财政厅河南省科学技术厅关于下达 2019 年度河南省科学技术奖励和国家科学技术奖省级奖励经费预算的通知》(豫财科〔2020] 28 号)，南阳防爆于 2020 年收到河南省科学技术奖励和国家科学技术奖省级奖励经费 300,000.00 元。

*48 根据《河南省财政厅关于下达 2020 年度第二批省级外经贸发展专项资金(市县项目)的通知》(豫财贸(2020 44 号)，结合《南阳市商务局关于商请拨付 2019 年下半年中小开和出口信保项目资金的函》(宛商外贸（2020) 3 号)，南阳防爆于 2020 年收到中小开和出口信保项目资金 189,000.00 元。

*49 根据《南阳市财政局、南阳市人力资源和社会保障局关于拨付工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知》（宛财预〔2020〕232 号)、《南阳高新区组织人社局南阳高新区财政局关于〈南阳高新区拨付工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的分配方案〉的报告》（宛开人社〔2020〕12 号）文件精神，南阳防爆于 2020 年收到 72,462.00 元用于稳定就业工作。

*50 根据《河南省科研设施和仪器向社会开放共享双向补贴实施细则》 (豫科(2018) 137 号)和《关于组织开晨 2019 年度河商管科研设落和仪器开放共享双向补贴工作的通知》 (豫科基(2020) 7 号)，南阳防爆于 2020 年收到补贴额 60,000.00 元。

*51 根据《河南省财政厅河南省科技厅关于提前下达 2019 年企业研发财政补助专项资金的通知》 (豫财科(2018) 230 号)、《河南省财政厅河南省科技厅关于开展 2017 年企业研发财政补助专项资金清算工作和提前下达 2018 年专项资金的通知》(豫财科(2017)247 号)、《河南省财政厅河南省科技厅关于预拨 2019 年企业研发财政补助专项资金的通知》(豫财科(2019) 22 号)经和税务部门审核的企业 2018 年纳税申报研发费用情况，南阳防爆收到外贸发展专项资金 29,276.00 元。

*52 为帮助企业有效应对新冠肺炎疫情带来的影响，加强复工复产后用工保障工作，根据《湖南省人民政府关于印发<应对新冠肺炎疫情影响促进企业健康发展的若干政策措施>的通知》(湘政发〔2020]3 号)、省人社厅等五部门《关于做好全省疫情防控期间有关就业工作的通知》(湘人社发明电〔2020]7 号)等文件要求,郴州华安于 2020 年收到省级财政补助资金 26,800.00 元。

*53 南阳防爆收到以前年度的政府补助款剩余部分支付 22,000.00 元。

*54 根据《河南省财政厅河南省科学技术厅关于下达 2020 年第三批省重大科技专项后补助经费预算的通知》(X 豫财科[2020]62 号)、《河南省财政厅河南省科学技术厅关于预拨 2020 年省重大科技专项经费预算的通知》 (豫财科[2020]26 号)和《河南省财政厅河南省科技厅关于下达 2019 年第三批省重大科技专项后补助经费预算的通知》 (豫财科[2019] 107 号),南阳防爆于 2020 年收到 7,200,000.00 元。

*55 根据南阳市财政局文件：宛财预【2020】6251 号《关于下达 2020 年河南省先进制造业发展专项资金的通知》(豫财企[2020] 14 号)文件要求，南阳防爆于 2020 年收到 2,000,000.00 元。

*56 根据南阳市财政局文件：宛财预【2020】376 号《关于下达 2020 年企业研发财政补助专项资金的通知》，根据《河南省财政厅河南省科学技术厅关于开展 2019 年企业研发财政补助专项资金清算工作的通知》 (豫财科[2019] 97 号)、《河南省财政厅河南省科学技术厅关于预拨 2020 年企业研发财政补助专项资金的通知》 (豫财科[2020] 13 号)、《河南省财政厅河南省科学技术厅关于开展 2020 年企业研发财政补助专项资金清算工作的通知》，南阳防爆收到研发补贴 2,000,000.00 元。

*57 根据南阳市财政局文件（宛财预【2018】608 号）《关于下达 2018 年工业转型升级资金预算的通知》，对南阳防爆高端大中型节能电机智能制造车间进行补贴，补助金额人民币 9,000,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，以前年度计入损益 542,996.42 元，本年计入损益 802,784.27 元。

*58 根据南阳市财政局文件（宛财预【2017】457 号）《关于下达 2017 年省先进制造业发展专项资金的通知》，对南阳防爆大容量高效电机核心工艺能力提升项目进行补贴，补助金额人民币 4,500,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，以前年度计入损益 4,181,250.00 元，本年计入损益 225,000.00 元。

*59 根据中共南阳市委高新技术产业开发区工作委员会会议纪要:(宛开工纪【2016】6 号)《中共南阳高新区工委、南阳高新区管委党政联席会议纪要》，对南阳防爆大型防爆电机专业化生产中心建设项目进行补助，补助资金总计人民币 65,311,900.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，已收到补助款人民币 32,655,950.00 元，以前年度计入损益 2,140,194.55 元，本年计入损益 666,641.16 元。

*60 根据南阳市财政局下发的豫财预【2008】630 号文《关于下达 2008 年扩大内需

追加中央预算内基建支出预算的通知》，对南阳防爆核级配套机电节能工程及高技术产业发展项目建设进行补助，补助资金人民币 53,000,000.00 元，该工程于 2009 年完工，截至 2020 年 12 月 31 日，以前年度计入损益金额为 33,902,729.49 元，本年计入损益金额 2,423,425.01 元。

*61 根据南阳市财政局下发的（宛财预【2011】780 号文）《关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造中央预算内基建支出预算的通知》，对南阳防爆高端防爆电机研发制造信息化系统建设项目进行补助，补助资金人民币 5,090,000.00 元，该工程已于 2011 年完工，截至 2020 年 12 月 31 日，以前年度计入损益 4,593,279.35 元，本年计入损益 108,397.92 元。

*62 根据河南省财政局下发的（豫财建【2013】051 号文）《2013 年战略性新兴产业（节能环保）项目中央基建投资预算（拨款）的通知》，对南阳防爆年产 200 万千瓦 2 级能效高效节能电机产业化建设项目进行补贴，补助资金人民币 20,000,000.00 元，该工程于 2012 年完工，截至 2020 年 12 月 31 日，以前年度计入损益 12,678,591.40 元，本年计入损益 2,012,068.44 元。

*63 根据南阳市财政局文件：（宛财预【2019】499 号）《关于 2019 年省先进制造业发展专项资金的通知》，对本公司实验室创新能力建设项目进行技改补贴，补助金额 4,900,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，本年新计入损益 809,816.13 元。

*64 济南电机原老厂区占用的土地为政府划拨取得，后来当地政府将原来的地块收回，并向济南电机支付 40,551,734.00 元用于购置现有厂区的土地，2019 年度计入损益的金额 807,316.69 元。

*65 根据济商务字〔2019〕103 号、济财企〔2018〕18 号，济南电机于 2020 年收到经济发展引导资金补助 231,100.00 元

*66 根据济财企〔2018〕18 号，济南电机于 2020 年收到省级出口信用保险专项资金 44,700.00 元。

*67 根据章发改字（2020）87 号，济南电机于 2020 年收到节能奖励资金 30,000.00 元。

*68 根据鲁财综（2018）31 号，济南电机于 2020 年收到残疾人补贴 22,355.76 元。

*69 根据虞经信投资（2020）14 号文件，绍兴新能源收到 3,000,000.00 元关于新能源汽车动力总成产业化项目的政府补助。

*70 根据中共绍兴市委组织部绍兴市科学技术局关于公布 2019 年度绍兴市“海外工程师”给予年薪资助项目的通知，希尔机器人于 2020 年收到资助资金 243,100.00 元。

*71 根据财政部《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》[财税（2011）100 号]，荣信传动于 2020 年收到国家金库鞍山市中心支库发放的 12 笔软件退税款，共计 4,403,713.85 元。

*72 根据《鞍山市财政局预算指标通知》[鞍财指教（2019)828 号]，关于下达市本级 2019 年第二批科技创新政策兑现资金预算支出指标的通知。荣信传动于 2020 年收到鞍山市铁西区科学技术局下拨专项经费 187,809.00 元补助款。

*73 荣信传动于 2020 年 1 月 10 日取得鞍山市铁西区发展和改革局发放的 50,000.00 元纳税奖励。

*74 根据鞍山市铁西区科技局相关科技创新项目文件，荣信传动于 2020 年 9 月 4 日收到鞍山市铁西区科学技术局下拨两笔金额总计 200,000.00 元的补助款，用于补助重新认定高新技术企业和认定市级专业技术创新中心事项。

*75 根据《辽宁省工业和信息化厅、财政厅、国家税务总局辽宁省税务局关于认定第二十二批省级企业技术中心的公告》[辽工信科技（2019）116 号]文件，荣信传动于 2020 年收到鞍山市铁西区发展和改革局下拨的 500,000.00 元的专项经费补助款。

*76 根据《关于稳定滞留湖北未返京人员劳动关系有关措施的通知》[京人社办字（2020）30 号]文件，荣信传动分别于 2020 年 4 月 22 日、2020 年 5 月 20 日收到北京市海淀区社会保险基金管理中心发放的两笔金额为 1,540.00 元的临时性岗位补贴，共计 3,080.00 元。

*77 根据虞政办发〔2020〕120 号《绍兴市上虞区人民政府办公室关于开展企业以工代训补贴工作的通知》,欧力卧龙收到政府补助 61,600.00 元。

*78 根据绍兴市《高水平建设人才强区的若干政策》实施细则，欧力卧龙领取补贴 47,500.00 元。

*79 根据虞市监 [2020]23 号《关于拨付 2019 年度上虞区知识产权奖励资金（第二批）的通知》，伺服技术获得补助 1,000.00 元。

*80 根据虞人社〔2020〕15 号《关于应对疫情影响支持企业复工复产的政策意见》若干条款的实施细则》,伺服技术获得补助 31,300.00 元。

*81 根据衢州绿色产业集聚区综合办公室抄告单[2015]7 号文件，开山电机取得衢州绿色产业集聚区管理委员会划拨的土地补偿款 5,000,000.00 元，2020 年度计入损益 100,000.00 元。

*82 根据《衢州市人民政府关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的实施意见》（衢政发〔2018〕5 号），开山电机获得补助 7,148.74 元。

*83 根据虞经信企〔2020〕18 号《关于下达制造业创新中心省级奖励资金的通知的通知》,浙江龙创收到政府补助 5,000,000.00 元。

*84 根据淮商财（2019）83 号、淮财工贸（2019）20 号，清江电机于 2020 年收到 2018 年度淮安市商务流通发展资金补助 71,100.00 元。

*85 根据国科发火（2016）195 号，清江电机于 2020 年收到江苏省 2019 年第四批高新技术企业补助 100,000.00 元。

*86 根据淮管经发（2020）7 号，清江电机于 2020 年收到 2019 年度开发区企业高质量发展资金补助 565,000.00 元。

*87 根据淮财工贸（2020）37 号、淮商财（2020）66 号，清江电机于 2020 年收到商务发展专项资金 7,900.00 元。

*88 根据淮财工贸（2020）52 号、淮商财（2020）95 号，清江电机于 2020 年收到 2019 年度淮安市商务流通发展资金补助 85,200.00 元。

*89 根据淮市监标函（2019）91 号，清江电机于 2020 年收到开发区市监督管理局专利资助 24,000.00 元。

*90 根据淮管经发〔2020〕8 号，清江电机于 2020 年收到稳外资外贸补贴资金 80,000.00 元。

*91 根据新昌县政府发布的《关于印发新昌县加快分布式光伏发电应用实施意见及实施细则的通知》（新政办发〔2015〕74 号），对新昌龙能投资的分布式光伏发电工程项目进行补助，新昌龙能于 2020 年收到补助款 599,079.00 元。

*92 根据中共都昌县委、都昌县人民政府发布的《关于 2019 年度工业发展先进单位的通报》，都昌龙能获得企业升规入围奖，收到补贴款 30,000.00 元。

*93 根据中共九江市委、九江市人民政府发布的《关于 2019 年度推进工业发展贡献突出单位和个人的通报》（九字（2020）18 号），都昌龙能获得 2019 年新增规模以上工业企业奖，都昌龙能于 2020 年收到补贴款 30,000.00 元。

(五十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	78,537,058.15	76,130,712.56
处置长期股权投资产生的投资收益	3,514,674.77	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		5,806,724.47
债务重组产生的投资收益	-1,684,712.30	
其他	41,678.23	
合计	80,408,698.85	81,937,437.03

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	23,902,271.45	337,815,060.89
按公允价值计量的投资性房地产		-6,977,424.18
合计	23,902,271.45	330,837,636.71

(五十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-44,969,794.36	-41,037,428.08
应收款项融资坏账损失	-1,600,000.00	
其他应收款坏账损失	-456,985.65	4,274,368.65
长期应收款坏账损失	-5,000,000.00	
合计	-52,026,780.01	-36,763,059.43

(五十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,009,642.41	-16,331,307.17
合同资产减值损失	-1,085,107.82	
无形资产减值损失	-4,086,543.39	
商誉减值损失		-639,010.55
合计	-162,008.80	-16,970,317.72

(五十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	219,567,728.04	-4,424,547.69	219,567,728.04
无形资产处置收益	-9,655,741.09	-231,711.49	-9,655,741.09
合计	209,911,986.95	-4,656,259.18	209,911,986.95

(五十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	202,710.94	208,120.81	202,710.94
政府补助	13,781,673.25	1,335,942.00	13,781,673.25
罚款违约金净收入	2,607,934.84	1,062,485.27	2,607,934.84
无需支付的应付账款	9,123,768.88	5,588,149.45	9,123,768.88
其他	9,110,539.90	16,569,293.11	9,110,539.90
合计	34,826,627.81	24,763,990.64	34,826,627.81

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗返还补贴-南阳防爆*1	199,200.00	与收益相关
市政项目拆迁补偿费文件-南阳防爆*2	12,598,509.00	与收益相关
吸纳就业补贴（济南市章丘区劳动就业服务中心汇入）-济南电机*3	35,000.00	与收益相关
淮安经济技术开发区“杰出企业家”、“功勋企业家”等奖项-清江电机*4	30,000.00	与收益相关
2020年上半年应对新冠肺炎疫情支持企业健康平稳发展项目-清江电机*5	89,300.00	与收益相关
淮安市工业和信息产业发展资金项目-清江电机*6	190,000.00	与收益相关
举办淮安经济技术开发区第五届职业技能大赛-清江电机*7	2,000.00	与收益相关
2016年度海洋经济发展专项资金-浙江龙能*8	5,000.00	与收益相关
浦东新区财政扶持-上海卧龙*9	100,000.00	与收益相关
新冠疫情政府补助-意大利控股*10	532,664.25	与收益相关
合计	13,781,673.25	

其他说明：

*1 根据武汉市人力资源（社会保障）局、财政局、发展改革委、经信局、商务局、市场监管局、税务局、市人社局各社保处和东湖分局科学技术厅办公室文件，南阳防爆于2020年10月14日收到武汉市生态环境局江夏区分局关于稳岗返还补贴资金199,200.00元。

*2 2008年在仲景路拓宽改造项目中对南阳防爆涉及仲景路和光武路红线内14563.22平方米建筑实施了拆迁，按照市政府有关规定，补偿拆迁费用为12,598,509.00元。

*3 根据企业新招用湖北籍劳动者一次性吸纳就业补贴办理流程，济南电机于2020年收到35,000.00元吸纳就业补贴。

*4《关于印发淮安经济技术开发区“杰出企业家”、“功勋企业家”等奖项评选办法的通知》（淮开发〔2019〕7号），清江电机于2020年4月18日收到30,000.00元政府奖励金。

*5 根据《关于下达2020年上半年应对新冠肺炎疫情支持企业健康平稳发展项目的通知》（淮财工贸（2020）53号、淮商财〔2020〕96号），清江电机于2020年9月30日收到89,300.00元补助款。

*6 根据《市工业和信息化局 市财政局关于组织申报2020年淮安市工业和信息产业发展资金项目的通知》（淮工信综合〔2020〕35号、淮财工贸〔2020〕13号），清江电机于2020年12月30日收到190,000.00元补助款。

*7 根据《关于举办淮安经济技术开发区第五届职业技能大赛的通知》（淮开办发〔2020〕98号），清江电机于2020年12月31日收到2,000.00元政府补助。

*8 根据德清县人民政府关于应对疫情支持服务业企业健康发展的政策意见，德清龙

能收到疫情补贴，单笔汇款 5,000.00 元。

*9 根据《浦东新区财政扶持资格通知书》，编号：浦财扶高桥【2018】第 00108 号，上海卧龙获得补助 100,000.00 元。

*10 根据意大利政府公布关于新冠疫情补助法令，营业额低于 500 万欧元的企业，2019 年 4 月与 2020 年 4 月申报营业额差额的 10%予以政府补贴等，意大利控股获得补贴 532,664.25 元。

(五十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	1,074,238.62	491,446.81	1,074,238.62
裁员支出	8,505,792.33	9,260,574.35	8,505,792.33
公益性捐赠支出	3,558,925.44	159,400.00	3,558,925.44
罚款支出	1,021,610.72	12,914,730.00	1,021,610.72
债务重组		5,714,703.64	
其他	43,374,916.69	13,850,499.84	43,374,916.69
合计	57,535,483.80	42,391,354.64	57,535,483.80

(五十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	157,480,757.76	107,727,395.89
递延所得税费用	-9,594,272.93	70,816,322.45
合计	147,886,484.83	178,543,718.34

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,070,515,018.89
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	160,577,252.83
子公司适用不同税率的影响	-5,582,185.79
调整以前期间所得税的影响	-12,254,108.47
非应税收入的影响	-3,021,708.37
研发费用加计扣除的影响	-40,775,481.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,568,726.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,570,331.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	53,566,170.63
其他	1,378,151.00
所得税费用	147,886,484.83

(五十八) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	866,607,886.55	962,449,292.65
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,302,740,336.00	1,289,893,586.00
基本每股收益	0.6652	0.7461
其中：持续经营基本每股收益	0.6652	0.7461
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	866,806,336.55	963,065,792.65
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,308,043,124.29	1,291,962,878.28
稀释每股收益	0.6627	0.7454
其中：持续经营稀释每股收益	0.6627	0.7454
终止经营稀释每股收益		

(五十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的投标保证金、质保金	207,049,950.29	33,811,199.56
利息收入	29,766,590.56	26,913,933.95
政府补助	96,295,020.28	45,227,214.80
往来款	135,909,073.67	559,261,069.23
其他	39,351,863.64	30,409,546.89
合计	508,372,498.44	695,622,964.43

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现营业费用	300,451,709.57	345,988,150.28
付现管理费用	388,771,446.63	528,640,050.40
往来款及其他	97,281,045.34	72,181,533.27
手续费	25,127,051.38	12,984,245.88

项目	本期金额	上期金额
支付的保证金、质保金	59,638,120.55	50,978,508.80
合计	871,269,373.47	1,010,772,488.63

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到售后租回款项	27,840,000.00	
合计	27,840,000.00	

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的融资租赁款	21,724,688.97	26,084,379.09
支付的融资服务费	220,311.56	23,286,851.94
合计	21,945,000.53	49,371,231.03

(六十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	922,628,534.06	1,008,137,771.86
加：信用减值损失	52,026,780.01	36,763,059.43
资产减值准备	162,008.80	16,970,317.72
固定资产折旧	355,283,686.75	357,595,113.42
无形资产摊销	128,518,925.71	109,835,911.24
长期待摊费用摊销	27,209,657.67	20,972,975.51
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）	-209,911,986.95	4,656,259.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	871,527.68	283,326.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,902,271.45	-330,837,636.71
财务费用（收益以“-”号填列）	297,400,020.96	284,732,711.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,408,698.85	-81,937,437.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,831,671.40	-14,869,580.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,075,603.48	57,076,733.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,826,643.45	-297,259,996.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-693,317,541.93	166,313,740.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	426,765,969.60	-142,572,044.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,224,397,187.59	1,195,861,223.81

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,977,563,052.13	1,653,940,939.34
减：现金的期初余额	1,653,940,939.34	1,256,612,494.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	323,622,112.79	397,328,444.58

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	26,224,986.41
其中：沈阳皓耀	2,648,519.32
沈阳和暖	2,739,847.57
沈阳君辉	2,374,534.56
济宁天意	2,869,657.19
新泰润玺	3,073,384.16
淄博晶宇	4,088,735.35
聊城国能	4,101,111.11
泰州鑫百辉	1,673,065.68
乐陵荣辉	2,656,131.47
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,560,352.96
其中：沈阳皓耀	672,297.07
沈阳和暖	737,961.90
沈阳君辉	609,274.63
济宁天意	748,632.17
新泰润玺	563,149.64
淄博晶宇	1,382,102.85
聊城国能	342,244.27
泰州鑫百辉	53,815.36
乐陵荣辉	450,875.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	20,664,633.45

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,977,563,052.13	1,653,940,939.34
其中：库存现金	1,457,624.60	2,610,526.43
可随时用于支付的银行存款	1,973,244,265.22	1,651,330,412.91
可随时用于支付的其他货币资金	2,861,162.31	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,977,563,052.13	1,653,940,939.34

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
质押的应收票据*5	417,662,306.90	397,501,693.41	质押
质押的应收账款*6	115,853,969.25	57,256,934.99	质押
质押的长期股权投资*7	330,000,000.00	330,000,000.00	质押
受限货币资金*8	232,056,531.85	346,634,903.72	保证金或担保
用于抵押的资产净值	1,088,428,394.02	262,187,997.08	抵押
其中：房屋建筑物*1	454,089,096.71	55,920,632.79	抵押
房屋建筑物（境外）*1	222,228,810.88	121,129,579.62	抵押
土地使用权*2	73,590,666.61	44,595,658.98	抵押
机器设备*3	29,030,808.61	40,542,125.69	抵押
光伏电站*4	309,489,011.21		抵押
合计	2,184,001,202.02	1,393,581,529.20	

其他说明：

*1 截止 2020 年 12 月 31 日，ATB Welzheim GmbH 以账面价值为 10,225,838.00 欧元，折合人民币 82,062,349.95 元的房屋建筑物作为抵押，向 RLB Oberösterreich 银行获取短期借款 3,399,929.00 欧元，折合人民币 27,284,430.23 元。

BC Ltd. 以账面价值为 1,185,566.71 欧元，折合人民币 9,514,172.85 元的房屋建筑物作为抵押物，向 Toronto Dominion Bank 获取的短期借款,截至 2020 年 12 月 31 日，短期借款余额为 0.00 元，抵押尚未终止。

ATB Tamel S.A.以账面价值为 16,280,658.95 欧元，折合人民币 130,652,288.08 元的房屋建筑物作为抵押物向 Alior Bank 借款，截至 2020 年 12 月 31 日，短期借款余额为 3,953,305.00 欧元，折合人民币 31,725,272.63 元。

本公司以账面价值为人民币 354,369,982.90 元的房屋建筑物作为抵押物，与中国进出口银行浙江省分行签订最高额抵押合同，合同编号为（2020）进出银（浙最信抵）字第 2-002 号，最高额不超过 643,890,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余

额为人民币 520,493,333.34 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债为 300,000,000.00 元，应付利息 493,333.34 元。

清江电机将账面价值人民币 30,261,247.73 元的房屋建筑物抵押给中国农业银行股份有限公司淮安城南支行申请开立银行承兑汇票及其他贷款，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 0.00 元，抵押尚未终止。

武汉电机以价值人民 46,335,700.00 元的房屋建筑物作为中国工商银行股份有限公司南阳卧龙支行的授信抵押。截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 30,000,000.00 元，抵押尚未终止。期末抵押明细如下表。

济南电机以价值人民币 23,122,166.08 元的房屋建筑物作为中国建设银行股份有限公司章丘支行的授信抵押。截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 0.00 元，抵押尚未终止。期末抵押明细如下表：

抵押人	抵押权人	最高额抵押	抵押物名称	抵押合同编号	抵押物账面价值
武汉电机	中国工商银行股份有限公司南阳卧龙支行	30,000,000.00	办公楼	127XY202002467601	4,191,900.00
			2 栋厂房	127XY202002467601	5,111,100.00
			3 栋厂房	127XY202002467601	21,395,000.00
			大型电动机车间	127XY202002467601	15,637,700.00
			土地使用权	127XY202002467601	30,184,300.00
济南电机	中国建设银行股份有限公司章丘支行	148,470,366.00	一号车间	HTC370616000ZGDB201900014	8,770,776.80
			二号车间	HTC370616000ZGDB201900014	6,519,002.30
			土地使用权	HTC370616000ZGDB201900014 建章最高额抵字 2019-01 号	12,230,097.53
			土地使用权	HTC370616000ZGDB201900014 建章最高额抵字 2019-01 号	17,902,616.57
			三号车间	建章最高额抵字 2019-01 号	3,959,654.25
			职工宿舍	建章最高额抵字 2019-01 号	3,872,732.73
合计		178,470,366.00			129,774,880.18

*2 武汉电机以价值人民 30,184,300.00 元的土地使用权作为中国工商银行股份有限公司南阳卧龙支行的授信抵押。截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 30,000,000.00 元，抵押尚未终止。期末质押明细可见上表列示。

济南电机以价值人民币 30,132,714.10 元的土地使用权作为中国建设银行股份有限公司章丘支行的授信抵押。截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 0.00 元，授信抵押尚未终止。期末抵押明细可见上表列示。

清江电机与中国农业银行股份有限公司淮安城南支行签订最高额抵押合同，合同编号为 32100620180006187，将淮安市广州北路 2 号厂区房地产的土地使用权及地上附着物进行了质押及抵押，其中质押物的账面价值为人民币 13,273,652.51 元，质押

期限从 2018 年 6 月 19 日至 2023 年 6 月 18 日，担保的债权最高余额折合人民币 83,000,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 0.00 元，抵押尚未终止。

*3 ATB Tamel S.A.以账面价值为 3,617,546.24 欧元，折合人民币 29,030,808.61 元的机器设备作为抵押物向 Bank Handlowy (CITI Bank)获取借款，截至 2020 年 12 月 31 日，短期借款余额为 2,260,601.00 欧元，折合人民币 18,141,323.03 元。

*4 浙江龙能将账面价值人民币 143,369,638.76 元的光伏电站作为抵押物，抵押物位于绍兴滨海产业集聚区分布式光伏示范区，与国家开发银行浙江省分行签订抵押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 88,640,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额 9,260,000.00 元。

浙江龙能与浙江浙银金融租赁股份有限公司进行短期融资租赁（售后回租），浙江龙能与浙江浙银金融租赁股份有限公司未针对此事项签订抵押合同，根据对此交易实质的判断，比照短期抵押借款处理，将融资租赁物作为抵押物，抵押物为账面价值人民币 166,119,372.45 元的光伏电站，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为 113,000,000.00 元。

*5 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为进行银行承兑汇票承兑融资，向浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行质押价值为人民币 294,317,750.54 元的应收银行承兑汇票。

截至 2020 年 12 月 31 日，南阳防爆为进行银行承兑汇票承兑融资，向中信银行南阳分行质押价值为人民币 23,695,581.86 元的应收银行承兑汇票。

截至 2020 年 12 月 31 日，南阳防爆为进行银行承兑汇票承兑融资，向浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行质押价值为人民币元 65,641,469.00 的应收银行承兑汇票。

截至 2020 年 12 月 31 日，南阳防爆为进行银行承兑汇票承兑融资，向中国工商银行南阳卧龙支行质押价值为人民币 1,000,000.00 元的应收银行承兑汇票。

截至 2020 年 12 月 31 日，卧龙灯塔为进行银行承兑汇票承兑融资，向浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行质押价值为人民币 11,580,505.50 元的应收银行承兑汇票。

截至 2020 年 12 月 31 日，清江电机为进行银行承兑汇票承兑融资，向浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行质押价值为人民币 21,427,000.00 元的应收银行承兑汇票。

*6 2019 年 12 月 27 日，本公司与中国工商银行股份有限公司上虞支行签订合同编号为 2019 年（上虞）字 01142 号-1 的最高额质押合同，将价值为 1,931,030.58 美元，折合人民币 12,599,781.43 元的应收账款，以及价值为人民币 11,893,733.82 元的应收账款质押进行融资，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 0.00 元，质押尚未终止。

浙江龙能将账面价值人民币 2,273,426.26 元的应收账款收款权作为质押物，与国家开发银行浙江省分行签订质押合同，截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为

88,640,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债金额 9,260,000.00 元。

浙江龙能将账面价值人民币 3,250,720.91 元的应收账款收款权作为质押物，与上海卧龙融资租赁有限公司签订签订质押合同，作为浙江龙能融资租赁（售后回租）的质押担保，截至 2020 年 12 月 31 日，长期应付款余额为 27,780,484.84 元，重分类到一年内到期的非流动负债金额 13,780,268.29 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，ATB Motors B.V 以账面价值为 10,696,113.00 欧元，折合人民币 85,836,306.83 元的应收账款作为质押物，向 ABNAMRO Commercial Finance 银行获取短期借款的余额为 792,388.00 欧元，折合人民币 6,358,913.70 元。

*7 根据本公司与中国进出口银行浙江省分行签署的第 2015 进出口银（浙信合）字第 2-009 号、第（2016）进出银（浙信合）字第 2-024 号及第（2020）进出银（浙最信质）字第 2-002 号长期借款协议，本公司以南阳防爆 330,000,000.00 股股权作为抵押物以及卧龙控股集团有限公司作为担保人，向中国进出口银行浙江省分行获取长期借款；截至 2020 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 322,372,536.09 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债为 110,000,000.00 元，应付利息 372,536.09 元。

*8 受限情况详见“附注五、合并财务报表项目注释（一）货币资金”。

(六十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			924,729,814.10
其中：美元	48,647,595.46	6.5249	317,420,695.62
欧元	52,745,903.83	8.0250	423,285,878.24
英镑	11,346,641.20	8.8903	100,875,044.26
澳元	1,022,897.49	5.0163	5,131,160.68
其他币种	7,068,877,427.14		78,017,035.30
应收账款			1,157,689,912.07
其中：美元	67,722,582.17	6.5249	441,883,076.40
欧元	65,891,400.87	8.0250	528,778,491.98
英镑	6,918,114.04	8.8903	61,504,109.25
塞尔维亚第纳尔	964,077,232.79	0.0683	65,846,475.00
其他币种	5,965,905,230.36		59,677,759.44
其他应收款			262,311,931.41
其中：美元	5,374,131.95	6.5249	35,065,673.58
欧元	11,391,702.61	8.0250	91,418,413.43
英镑	8,677,477.33	8.8903	77,145,376.71

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
加拿大币	881,348.00	5.1161	4,509,064.50
塞尔维亚第纳尔	352,143,485.47	0.0683	24,051,400.06
其他币种	45,850,480.92		30,122,003.13
短期借款			200,440,357.10
其中：美元	12,984,658.27	6.5249	84,723,596.75
欧元	14,419,534.00	8.0250	115,716,760.35
长期借款			1,358,623,809.05
其中：美元	42,000,000.00	6.5249	274,045,800.00
欧元	135,149,907.67	8.0250	1,084,578,009.05
应付账款			720,919,682.58
其中：美元	50,652,724.15	6.5249	330,503,959.82
欧元	28,766,285.25	8.0250	230,849,439.13
塞尔维亚第纳尔	638,625,792.28	0.0683	43,618,141.61
英镑	8,542,393.81	8.8903	75,944,443.69
其他币种	7,025,478,254.19		40,003,698.33
其他应付款			265,211,225.97
其中：美元	11,729,308.74	6.5249	76,532,566.59
欧元	9,940,834.15	8.0250	79,775,194.05
英镑	7,623,107.41	8.8903	67,771,711.81
港币	27,993,793.00	0.8416	23,559,576.19
其他币种	177,801,501.27		17,572,177.33
一年内到期的非流动负债			232,544,573.68
其中：欧元	28,977,516.97	8.0250	232,544,573.68
长期应付款			3,568,380.60
其中：欧元	405,323.00	8.0250	3,252,717.08
日元	4,994,676.00	0.0632	315,663.52
长期应付职工薪酬			193,934,115.98
其中：美元	1,788,801.06	6.5249	11,671,748.04
欧元	22,711,821.55	8.0250	182,262,367.94

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

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
ATB 斯皮尔伯格	Austria	EUR	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
ATB 韦尔茨海姆	Germany	EUR	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
ATB 诺登哈姆	Germany	EUR	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
ATB UK	UK	GBP	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
ATB 啸驰	Germany	EUR	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
ATB 塔莫	Polen	PLN Zloty	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
OLI	Italy	EUR	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
SIR	Italy	EUR	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据
卧龙电气美国	USA	USD	IAS21，以公司主要经营活动地域和所受风险影响为依据

(六十三) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
新能源汽车电机智能制造新模式应用-本公司	45,000,000.00	递延收益	2,930,556.00	2,930,556.00	其他收益
土地出让金补助款-开山电机	5,000,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
核级电机高效节能创新项目-南阳防爆	53,000,000.00	递延收益	2,423,425.01	3,239,312.74	其他收益
2011 年高端防爆电机研发制造信息化系统建设项目-南阳防爆	5,090,000.00	递延收益	108,397.92	108,397.92	其他收益
2013 年 200KW 高效节能电机项目-南阳防爆	20,000,000.00	递延收益	2,012,068.44	1,836,112.54	其他收益
2016 年大型防爆电机专业化生产中心建设项目-南阳防爆	65,311,900.00	递延收益	666,641.16	666,641.16	其他收益
2017 年大容量高效电机核心工艺能力提升项目-南阳防爆	4,500,000.00	递延收益	225,000.00	225,000.00	其他收益
济南电机土地补偿款-济南电机	40,551,734.00	递延收益	807,316.69	807,316.68	其他收益
2018 年工业转型升级资金补助 900 万	9,000,000.00	递延收益	802,784.27	542,996.42	其他收益
2019 年河南省先进制造业发展专项资金-南阳防爆	4,900,000.00	递延收益	809,816.13		其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
2018 年度企业上云奖补资金-本公司	150,000.00	其他收益
2018 年加快工业数字化转型发展财政奖励金-本公司	9,275,300.00	其他收益
2018 年度上虞区专利资助资金-本公司	416,000.00	其他收益
资本市场发展支撑政策兑现奖金-本公司	398,376.00	其他收益
“330 海外英才计划”人才项目资助补助-本公司	3,090,000.00	其他收益
院士专家工作站补助-本公司	150,000.00	其他收益
高技能人才培养经费-本公司	40,000.00	其他收益
上虞区十大尖端科技成果奖-本公司	180,000.00	其他收益
2019 年中央外经贸补助金-本公司	2,836,500.00	其他收益
2019 年度东西部扶贫劳务协作政策-本公司	7,500.00	其他收益
政府就业大巴企业包车补助-本公司	80,200.00	其他收益
党费资助-本公司	10,000.00	其他收益
科技创新奖励款-本公司	225,000.00	其他收益
2020 年省级科技发展专项资金-本公司	1,000,000.00	其他收益
2019 年度科技创新奖励-本公司	1,830,000.00	其他收益
2019 年度企业培育财政奖励资金（国家级制造业单项冠军示范企业）-本公司	1,000,000.00	其他收益
市级大学生就业见习实习示范基地一次性奖励-本公司	10,000.00	其他收益
2020 年省工业与信息化发展财政专项资金（产业链协同创新项目计划）-本公司	5,000,000.00	其他收益
2020 年省级知识产权专项经费-本公司	79,100.00	其他收益
2019 年度绍兴市海外工程师年薪资助-本公司	279,600.00	其他收益
引才费用补贴-绍兴市上虞区人才市场管理服务中心-本公司	95,350.00	其他收益
个人所得税手续费返还-本公司及附属子公司	235,756.34	其他收益
稳岗补贴及社保返还-本公司及附属子公司	5,576,036.32	其他收益
疫情期间企业招工奖励-本公司及附属子公司	199,200.00	其他收益
以工代训补贴-本公司及附属子公司	4,247,100.00	其他收益
曹娥街道激励金-浙江国贸	5,000.00	其他收益
商务局 2019 年度支持外经贸发展政策兑现-浙江国贸	2,760.00	其他收益
涉企两直资金补助-顺达电机	20,000.00	其他收益
18 年教附及地方教附退回款-顺达电机	744.02	其他收益
斗门街道知识产权补助金-卧龙灯塔	50,000.00	其他收益
国家高新技术企业奖励-卧龙灯塔	100,000.00	其他收益
斗门街道大学生见习补贴-卧龙灯塔	27,000.00	其他收益
国家高新企业奖励-卧龙灯塔	100,000.00	其他收益
鼓励企业做精做专奖励-卧龙灯塔	580,000.00	其他收益
2019 年度上虞区服务业发展政策奖励资金-卧龙供应链	550,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
曹娥街道奖励-卧龙供应链	5,000.00	其他收益
2019 年批零销售上台阶奖励-卧龙供应链	100,000.00	其他收益
科技奖补助-芜湖卧龙	1,140,200.00	其他收益
技能提升补贴-芜湖卧龙	455,600.00	其他收益
疫情加大设备投入补助-芜湖卧龙	1,034,700.00	其他收益
财政局拨付企业结构调整补助资金-南阳防爆	2,768,600.00	其他收益
财政局拨付 2019 年度企业研发补助资金-南阳防爆	1,700,000.00	其他收益
财政局拨付研发补助资金-南阳防爆	850,000.00	其他收益
争取税奖励补助宛区政(2020)2 号-南阳防爆	500,000.00	其他收益
中小企业发展研发补助资金-南阳防爆	500,000.00	其他收益
高新区财政局转科技奖励款-南阳防爆	300,000.00	其他收益
财政局拨付第二批外经贸专项资金款-南阳防爆	189,000.00	其他收益
财政局疫情稳定就业补贴-南阳防爆	72,462.00	其他收益
高新区财政局拨付财补-南阳防爆	60,000.00	其他收益
财政局转外贸发展专项资金-南阳防爆	29,276.00	其他收益
工行复工复产补贴（郴州福成）-南阳防爆	26,800.00	其他收益
宛城区科技局转专利奖-南阳防爆	22,000.00	其他收益
核三代核级电动机关键技术研究及产业化-南阳防爆	7,200,000.00	其他收益
第四批国家级绿色示范工厂-南阳防爆	2,000,000.00	其他收益
高新区财局拨付 20 年研发补贴-南阳防爆	2,000,000.00	其他收益
经济发展引导资金-济南电机	231,100.00	其他收益
2019 年度省级出口信用保险专项资金-济南电机	44,700.00	其他收益
2019 年节能奖励资金-济南电机	30,000.00	其他收益
残疾人补贴-济南电机	22,355.76	其他收益
2018 年度加快工业数字化转型发展财政奖励-绍兴新能源	3,000,000.00	其他收益
2019 年度海外工程师年薪资助资金-希尔机器人	243,100.00	其他收益
软件产品增值税政策财税[2011]100 号-荣信传动	4,403,713.85	其他收益
2019 年第二批科技创新政策兑现资金预算支出指标的通知--荣信传动	187,809.00	其他收益
铁西发改局纳税奖励--荣信传动	50,000.00	其他收益
重新认定高新技术企业、市级专业技术创新中心-荣信传动	200,000.00	其他收益
企业补助专项经费-荣信传动	500,000.00	其他收益
临时性岗位补贴-荣信传动	3,080.00	其他收益
上虞区就业管理服务费-欧力卧龙	61,600.00	其他收益
企业委托猎头机构引才前期补贴-欧力卧龙	47,500.00	其他收益
曹娥街道办事处专利资金-伺服技术	1,000.00	其他收益
上虞人力资源社-东西部扶贫补助-伺服技术	31,300.00	其他收益
小微企业招用高校毕业生补贴-开山电机	7,148.74	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
制造业创新中心省级奖励-浙江龙创	5,000,000.00	其他收益
2018 年度淮安市商务流通发展资金项目-清江电机	71,100.00	其他收益
江苏省 2019 年第四批高新技术企业补助-清江电机	100,000.00	其他收益
2019 年度开发区企业高质量发展资金项目-清江电机	565,000.00	其他收益
2020 年商务发展专项资金（第三批）预算指标-清江电机	7,900.00	其他收益
2019 年度淮安市商务流通发展资金项目-清江电机	85,200.00	其他收益
开发区市监督管理局 19 年专利资助-清江电机	24,000.00	其他收益
稳外资外贸补贴项目资金-清江电机	80,000.00	其他收益
新昌县光伏项目补贴-新昌龙能	599,079.00	其他收益
都昌县 2019 年企业升规奖-都昌龙能	30,000.00	其他收益
都昌县 2019 年新增规模以上工业企业奖-都昌龙能	30,000.00	其他收益
环保设备奖励资金-南阳防爆	199,200.00	营业外收入
市政项目拆迁补偿费文件-南阳防爆	12,598,509.00	营业外收入
吸纳就业补贴（济南市章丘区劳动就业服务中心汇入）-济南电机	35,000.00	营业外收入
淮安经济技术开发区“杰出企业家”、“功勋企业家”等奖项-清江电机	30,000.00	营业外收入
2020 年上半年应对新冠肺炎疫情支持企业健康平稳发展项目-清江电机	89,300.00	营业外收入
淮安市工业和信息产业发展资金项目-清江电机	190,000.00	营业外收入
举办淮安经济技术开发区第五届职业技能大赛-清江电机	2,000.00	营业外收入
2016 年度海洋经济发展专项资金-浙江龙能	5,000.00	营业外收入
浦东新区财政扶持-上海卧龙	100,000.00	营业外收入
新冠疫情政府补助-意大利控股	532,664.25	营业外收入
财政贴息-南阳防爆	8,056,500.00	财务费用

六、 合并范围的变更

(一) 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的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
沈阳皓耀	2020/8/23	4,291,668.92	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,566,584.05	927,597.10
沈阳和暖	2020/8/23	5,626,730.64	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,601,522.12	995,146.87
沈阳君辉	2020/8/23	3,214,881.23	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,401,292.03	2,381,547.74
济宁天意	2020/8/23	7,973,397.64	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,657,913.76	673,887.81
新泰润玺	2020/8/23	3,108,593.24	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	639,531.97	715,271.72
淄博晶宇	2020/8/23	8,012,363.80	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,274,814.17	796,039.80
聊城国能	2020/8/23	8,135,473.03	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,575,463.47	4,753,013.59
泰州鑫百辉	2020/8/23	5,672,100.97	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,021,785.43	1,529,695.06
乐陵荣辉	2020/8/23	5,181,883.78	70.00	股权收购	2020/7/31	股权变更登记	1,362,407.07	1,270,204.65

2、 合并成本及商誉

项目	沈阳皓耀	沈阳和暖	沈阳君辉	济宁天意	新泰润玺	淄博晶宇	聊城国能	泰州鑫百辉	乐陵荣辉
合并成本									
—现金	4,291,668.92	5,626,730.64	3,214,881.23	7,973,397.64	3,108,593.24	8,012,363.80	8,135,473.03	5,672,100.97	5,181,883.78
—其他									
合并成本合计	4,291,668.92	5,626,730.64	3,214,881.23	7,973,397.64	3,108,593.24	8,012,363.80	8,135,473.03	5,672,100.97	5,181,883.78
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,763,349.87	2,752,211.74	1,724,415.29	1,207,913.74	372,594.30	3,943,419.34	-619,437.21	2,072,742.85	1,622,482.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,528,319.05	2,874,518.90	1,490,465.94	6,765,483.90	2,735,998.94	4,068,944.46	8,754,910.24	3,599,358.12	3,559,401.72

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	聊城国能		泰州鑫百辉		乐陵荣辉	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	66,017,434.32	74,713,667.25	27,574,418.55	33,266,978.91	25,559,486.52	30,441,028.60
货币资金	342,244.27	342,244.27	53,815.36	53,815.36	450,875.07	450,875.07
应收账款	9,901,948.15	9,901,948.15	6,306,848.62	6,306,848.62	5,150,449.66	5,150,449.66
预付账款	598,770.57	598,770.57	129,821.15	129,821.15	354,954.05	354,954.05
其他应收款	28,547,910.00	28,547,910.00	58,200.00	58,200.00	407,400.00	407,400.00
存货						
其他流动资产	230,724.68	230,724.68	2,039,510.51	2,039,510.51	1,567,044.58	1,567,044.58
固定资产	24,623,944.49	34,562,496.41	18,173,000.00	24,678,783.27	16,931,400.00	22,510,305.24
长期待摊费用	529,573.17	529,573.17				
递延所得税资产	1,242,318.99		813,222.91		697,363.16	
其他非流动资产						
负债：	66,902,344.62	66,902,344.62	24,613,357.34	24,613,357.34	23,241,655.01	23,241,655.01
应付账款	39,861,910.92	39,861,910.92	8,234,940.23	8,234,940.23		
应交税费					25,032.42	25,032.42
其他应付款			9,385,300.00	9,385,300.00	14,563,371.06	14,563,371.06
一年内到期的非流动负债	11,990,796.46	11,990,796.46	6,271,008.03	6,271,008.03	7,274,336.28	7,274,336.28
长期应付款	15,049,637.24	15,049,637.24	722,109.08	722,109.08	1,378,915.25	1,378,915.25
净资产	-884,910.30	7,811,322.63	2,961,061.21	8,653,621.57	2,317,831.51	7,199,373.59
减：少数股东权益						
取得的净资产	-884,910.30	7,811,322.63	2,961,061.21	8,653,621.57	2,317,831.51	7,199,373.59

（续表）

项目	沈阳皓耀		沈阳和暖		淄博晶宇	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	26,179,074.26	29,346,619.17	26,700,568.81	29,405,382.14	23,059,639.24	27,114,096.02
货币资金	672,297.07	672,297.07	737,961.90	737,961.90	609,274.63	609,274.63
应收账款	4,751,053.42	4,751,053.42	4,866,515.52	4,866,515.52	4,222,229.23	4,222,229.23
预付账款	17,249.08	17,249.08	20,623.05	20,623.05	28,603.84	28,603.84
其他应收款						
存货						
其他流动资产	1,360,868.27	1,360,868.27	1,188,766.43	1,188,766.43	508,223.43	508,223.43
固定资产	18,925,100.00	22,545,151.33	19,500,300.00	22,591,515.24	17,112,100.00	21,745,764.89
长期待摊费用						
递延所得税资产	452,506.42		386,401.91		579,208.11	
其他非流动资产						
负债：	23,660,003.02	23,660,003.02	22,768,837.75	22,768,837.75	20,596,188.82	20,596,188.82
应付账款	14,005,568.13	14,005,568.13	13,118,699.09	13,118,699.09	97,477.04	97,477.04
应交税费	1,439.70	1,439.70	1,457.80	1,457.80	161.80	161.80
其他应付款					47,063.85	47,063.85
一年内到期的非流动负债	2,843,571.68	2,843,571.68	2,843,571.68	2,843,571.68	10,132,913.27	10,132,913.27
长期应付款	6,809,423.51	6,809,423.51	6,805,109.18	6,805,109.18	10,318,572.86	10,318,572.86
净资产	2,519,071.24	5,686,616.15	3,931,731.06	6,636,544.39	2,463,450.42	6,517,907.20
减：少数股东权益						
取得的净资产	2,519,071.24	5,686,616.15	3,931,731.06	6,636,544.39	2,463,450.42	6,517,907.20

（续表）

项目	济宁天意		新泰润玺		淄博晶宇	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	36,889,570.66	47,577,834.56	15,115,795.33	19,662,904.43	28,422,292.48	34,415,347.46
货币资金	748,632.17	748,632.17	563,149.64	563,149.64	1,382,102.85	1,382,102.85
应收账款	9,618,070.86	9,618,070.86	3,605,379.38	3,605,379.38	5,166,281.28	5,166,281.28
预付账款	490,476.19	490,476.19	20,634.92	20,634.92	222,222.24	222,222.24
其他应收款						
存货						
其他流动资产	709,196.60	709,196.60	633,144.38	633,144.38	1,240,635.40	1,240,635.40
固定资产	23,796,300.00	36,011,458.74	9,643,900.00	14,840,596.11	19,554,900.00	26,404,105.69
长期待摊费用						
递延所得税资产	1,526,894.84		649,587.01		856,150.71	
其他非流动资产						
负债：	35,163,979.61	35,163,979.61	14,583,517.76	14,583,517.76	22,788,836.28	22,788,836.28
应付账款						
应交税费						
其他应付款	7,703,756.53	7,703,756.53	1,933,845.94	1,933,845.94	8,043,112.87	8,043,112.87
一年内到期的非流动负债	15,075,246.02	15,075,246.02	4,467,079.65	4,467,079.65	8,095,178.76	8,095,178.76
长期应付款	12,384,977.06	12,384,977.06	8,182,592.17	8,182,592.17	6,650,544.65	6,650,544.65
净资产	1,725,591.05	12,413,854.95	532,277.57	5,079,386.67	5,633,456.20	11,626,511.18
减：少数股东权益						
取得的净资产	1,725,591.05	12,413,854.95	532,277.57	5,079,386.67	5,633,456.20	11,626,511.18

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江卧龙开山电机有限公司	43,250,000.00	50.00	向第三方转让	2020/12/31	股权转让协议约定	3,514,674.77	-	-	-	不适用	不适用	-

2、 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

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

2020 年度本公司新设立池州龙能、唐河龙能、新野龙能、南阳龙能、池州贵池龙能、鹰潭龙能、方城龙能、浙江龙创、欧力驱动和卧龙采埃孚，于本年度，该新设子公司纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
浙江龙能	浙江上虞	浙江上虞	投资管理	48.93		设立
宁波龙能	浙江宁波	浙江宁波	投资管理		48.93	设立
诸暨龙能	浙江诸暨	浙江诸暨	光伏电站的建设运营		48.93	设立
都昌龙能	江西都昌	江西都昌	光伏电站的建设运营		48.93	设立
衢州龙能	浙江衢州	浙江衢州	光伏电站的建设运营		48.93	设立
绍兴龙能	浙江绍兴	浙江绍兴	投资管理		48.93	设立
滨海新城龙能	浙江绍兴	浙江绍兴	投资管理		48.93	设立
丽水龙能	浙江丽水	浙江丽水	制造业		48.93	设立
嵊州龙能	浙江嵊州	浙江嵊州	投资管理		48.93	设立
新昌龙能	浙江新昌	浙江新昌	投资管理		48.93	设立
德清龙能	浙江德清	浙江德清	投资管理		48.93	设立
梁山龙能	山东梁山	山东梁山	光伏电站的建设运营		48.93	设立
芜湖龙能	安徽芜湖	安徽芜湖	光伏电站的建设运营		48.93	设立
淮安龙能	浙江淮安	浙江淮安	光伏电站的建设运营		48.93	设立
池州龙能	安徽池州	安徽池州	光伏电站的建设运营		48.93	设立
唐河龙能	河南唐河	河南唐河	光伏电站的建设运营		48.93	设立
新野龙能	河南新野	河南新野	光伏电站的建设运营		48.93	设立
南阳龙能	河南南阳	河南南阳	光伏电站的建设运营		48.93	设立
池州贵池龙能	安徽池州	安徽池州	光伏电站的建设运营		48.93	设立

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	
鹰潭龙能	江西鹰潭	江西鹰潭	光伏电站的建设运营		48.93	设立
方城龙能	河南南阳	河南南阳	光伏电站的建设运营		48.93	设立
沈阳皓耀	辽宁沈阳	辽宁沈阳	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
沈阳和暖	辽宁沈阳	辽宁沈阳	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
沈阳君辉	辽宁沈阳	辽宁沈阳	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
济宁天意	山东济宁	山东济宁	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
新泰润玺	山东泰州	山东泰州	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
淄博晶宇	山东淄博	山东淄博	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
聊城国能	山东聊城	山东聊城	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
泰州鑫百辉	江苏泰州	江苏泰州	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
乐陵荣辉	山东乐陵	山东乐陵	光伏电站的建设运营		34.25	非同一控制下企业合并
上海卧龙	上海	上海	商品流通业	100.00		非同一控制下企业合并
上海筑川	上海	上海	商品流通业		70.00	设立
意大利电动力	意大利	意大利	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
欧力卧龙	浙江上虞	浙江上虞	制造业	49.00	41.86	同一控制下企业合并
芜湖卧龙	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	100.00		设立
顺达电机	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00		设立
杭州研究院	浙江杭州	浙江杭州	制造业	95.00	5.00	设立
浙江国贸	浙江上虞	浙江上虞	商品流通业	100.00		同一控制下企业合并
卧龙灯塔	浙江杭州	浙江杭州	制造业	91.96	6.97	设立
卧龙新动力	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	100.00		设立
香港卧龙控股	香港	香港	投资业	100.00		同一控制下企业合并
意大利控股	意大利	意大利	投资管理	100.00		设立

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	
OLI	意大利	意大利	制造业		91.00	非同一控制下企业合并
济南电机	山东章丘	山东章丘	制造业		70.00	非同一控制下企业合并
青岛集成	山东青岛	山东青岛	制造业		70.00	非同一控制下企业合并
清江电机	江苏淮安	江苏淮安	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
卧龙供应链	浙江上虞	浙江上虞	商品流通业	100.00		设立
卧龙上海研究院	上海	上海	研发	100.00		设立
卧龙上海销售	上海	上海	商品流动业	100.00		设立
卧龙美国控股	美国	美国	投资管理	100.00		设立
卧龙电气美国	美国	美国	投资管理		100.00	设立
Wolong Electric Industrial Motors , S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Wolong Electric Motors Services S. de R.L. de C.V.	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Wolong Holding Group GmbH	奥地利	奥地利	投资管理		100.00	同一控制下企业合并
Wolong Investment.GmbH	奥地利	奥地利	投资管理		100.00	同一控制下企业合并
ATB Austria Antriebstechnik AG（及其下属多家子/孙公司）	奥地利	奥地利	投资管理		100.00	同一控制下企业合并
Wolong Electric Private Limited	印度	印度	商品流通业	100.00		设立
卧龙国际	香港	香港	商品流通业		100.00	设立
卧龙越南	越南	越南	制造业		100.00	设立
卧龙美国	美国	美国	商品流通业	100.00		设立
卧龙电机日本	日本	日本	制造业	100.00		设立
希尔机器人	浙江绍兴	浙江绍兴	投资管理	94.81		设立
意大利投资	意大利	意大利	投资管理		94.81	设立
SIR	意大利	意大利	制造业		94.81	非同一控制下企业合并
南阳防爆	河南南阳	河南南阳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海安智	上海	上海	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
郴州华安	湖南郴州	湖南郴州	制造业		98.00	非同一控制下企业合并
特种机械	河南南阳	河南南阳	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
南防重机	河南南阳	河南南阳	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
电气系统工程	河南南阳	河南南阳	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
武汉电机	湖北武汉	湖北武汉	制造业		100.00	设立
南阳奥特彼	河南南阳	河南南阳	制造业		100.00	设立
荣信传动	辽宁鞍山	辽宁鞍山	制造业	90.44	9.56	非同一控制下企业合并
伺服技术	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	95.00		设立
绍兴新能源	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	100.00		设立
卧龙韩国	韩国	韩国	制造业	100.00		设立
卧龙马来西亚	马来西亚	马来西亚	制造业	100.00		设立
欧力驱动	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	60.00		设立
浙江龙创	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	30.00	20.00	设立
卧龙采埃孚	浙江绍兴	浙江绍兴	制造业	74.00		设立

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

（1）截至 2020 年 12 月 31 日，本公司持有龙能电力 48.93%股权，根据龙能电力公司章程，龙能电力董事会由 3 人组成，其中 2 名董事由卧龙电驱委派，龙能电力总经理由卧龙电驱提议并经董事会聘任，财务总监和其他关键性职位均由卧龙电驱任命，龙能电力所有内部控制制度如财务、行政、销售、采购等方面均参照卧龙电气的制度执行。

（2）本公司与杭州轴承集团有限公司、浙江中科磁业股份有限公司、浙江曼托瓦尼机械有限公司、宁波奇德轴业有限公司、福达轴承集团有限公司、卧龙电气（上海）中央研究院有限公司于 2020 年 3 月 30 日共同出资组建浙江龙创，本公司持有浙江龙创 50.00%股权。根据浙江龙创《公司章程》，浙江龙创设立执行董事一名，由卧龙电驱委派，浙江龙创总经理由执行董事聘任，从而，本公司通过决定浙江龙创的财务和经营政策拥有对其的权力，通过参与浙江龙创的相关活动享有可变回报，并且有能力运用对浙江龙创的权力影响回报金额。

3、 重要的非全资子公司

无（收入及总资产占比均超过合并报表 10%的非全资子公司定义为重要的非全资子公司）。

(二) 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的变化情况的说明

2020 年 9 月，本公司以货币资金 3,000.00 万元对浙江龙能增资，同轮次其他股东合计增资 8,460.00 万元；2020 年 11 月，本公司以货币资金 6,000.00 万元对浙江龙能增资，同轮次其他股东合计增资 2,000.00 万元；两轮增资后本公司持有浙江龙能 48.93%的股权；

2020 年 6 月，意大利投资以 2,464,818.00 欧元（约人民币 18,585,468.86 元）收购少数股东对意大利 SIR 持有的 6%的股权，收购完成后意大利投资持有意大利 SIR100.00%的股权；

2020 年 6 月，希尔机器人增资，吸收威埃姆输送机械（上海）有限公司为股东。威埃姆输送机械（上海）有限公司现金出资 19,718,544.00 元，认购希尔机器人注册资本 2,738,686.00 元，溢价 16,979,858.00 元计入希尔机器人资本公积。 增资后，希尔机器人注册资本由 50,000,000.00 元增加到 52,738,686.00 元，其中本公司持股比例为 94.81%，威埃姆输送机械（上海）有限公司持股比例为 5.19%。

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

	卧龙意大利投资
购买成本/处置对价	
—现金	18,585,468.86
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	18,585,468.86
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,897,264.09
差额	13,688,204.77
其中：调整资本公积	13,688,204.77
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 在联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
浙江卧龙置业投资有限公司（以下简称"卧龙置业"）	浙江上虞	浙江上虞	房地产投资经营，对外投资	22.76		权益法	否
红相股份有限公司（以下简称"红相股份"）	福建厦门	福建厦门	电气机械和器材制造	12.50		权益法	否

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：本公司直接持有红相股份 12.50%的股权，红相股份于 2019 年 5 月 30 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增选公司第四届董事会非独立董事的议案》，本公司提名董事表决通过，自此，本公司可通过在红相股份董事会派出的代表对红相股份的经营活动实施重大影响。

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	卧龙置业	红相股份	卧龙置业	红相股份
流动资产	7,073,197,890.35	2,033,319,498.32	6,730,966,513.52	1,981,113,727.84
非流动资产	959,377,238.90	2,895,953,589.71	1,081,442,325.43	2,811,922,205.72
资产合计	8,032,575,129.25	4,929,273,088.03	7,812,408,838.95	4,793,035,933.56

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	卧龙置业	红相股份	卧龙置业	红相股份
流动负债	4,690,672,681.73	1,296,678,733.94	4,914,853,957.33	1,813,396,115.65
非流动负债	16,536,837.96	1,254,365,192.83	13,736,118.67	634,252,162.75
负债合计	4,707,209,519.69	2,551,043,926.77	4,928,590,076.00	2,447,648,278.40
少数股东权益	1,743,521,619.46	-5,089,060.58	1,526,031,730.33	110,989,884.73
归属于母公司股东权益	1,581,843,990.10	2,383,318,221.84	1,357,787,032.62	2,234,397,770.43
按持股比例计算的净资产份额	359,948,599.95	297,914,777.73	308,964,439.27	280,640,359.97
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	359,948,599.95	842,045,373.68	308,964,439.27	823,255,821.24
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,281,298,897.23	1,515,992,751.11	1,920,775,403.43	1,340,472,990.05
净利润	484,367,490.91	219,673,906.31	510,530,154.79	254,721,140.45
终止经营的净利润				
其他综合收益		5,753,027.02		19,193,827.17
综合收益总额	484,367,490.91	225,426,933.33	510,530,154.79	273,914,967.62
本期收到的来自合营企业的股利				

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	合计
短期借款	2,371,452,688.83					2,371,452,688.83
应付票据	825,110,436.10					825,110,436.10
应付账款	3,038,020,882.78					3,038,020,882.78
应付职工薪酬	210,705,285.04					210,705,285.04
其他应付款	388,669,783.61					388,669,783.61
一年内到期的非流动负债	1,406,227,418.20					1,406,227,418.20
长期借款		891,619,102.53	1,647,336,352.59	139,336,395.54	279,310,969.95	2,957,602,820.61
长期应付款		10,380,006.11	10,186,171.41	10,782,867.73		31,349,045.25
长期应付职工薪酬		2,449,502.93	191,484,613.05			193,934,115.98
合计	8,240,186,494.56	904,448,611.57	1,849,007,137.05	150,119,263.27	279,310,969.95	11,423,072,476.40

项目	上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	合计
短期借款	3,154,369,205.96					3,154,369,205.96
应付票据	918,956,880.84					918,956,880.84
应付账款	2,548,806,600.47					2,548,806,600.47
应付职工薪酬	201,238,991.27					201,238,991.27
其他应付款	366,891,487.21					366,891,487.21
一年内到期的非流动负债	690,107,516.92					690,107,516.92
长期借款		2,171,306,843.10	214,373,400.00	218,843,000.00	300,840,688.10	2,905,363,931.20
长期应付款		16,102,648.51				16,102,648.51
长期应付职工薪酬		24,465,083.61	29,586,349.23	225,648,666.78		279,700,099.62
合计	7,880,370,682.67	2,211,874,575.22	243,959,749.23	444,491,666.78	300,840,688.10	11,081,537,362.00

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加41,868,871.77元（2019年12月31日：41,393,678.44元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币

金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
货币资金	317,420,695.62	423,285,878.24	184,023,240.24	924,729,814.10	171,793,202.63	505,210,647.55	129,943,625.13	806,947,475.31
应收账款	441,883,076.40	528,778,491.98	187,028,343.69	1,157,689,912.07	506,871,345.86	475,943,220.93	188,254,181.40	1,171,068,748.19
其他应收款	35,065,673.58	91,418,413.43	135,827,844.40	262,311,931.41	23,839,523.95	25,886,500.79	57,639,565.43	107,365,590.17
短期借款	84,723,596.75	115,716,760.35		200,440,357.10	62,014,733.66	55,797,325.91	1,683,130.45	119,495,190.02
应付账款	330,503,959.82	230,849,439.13	159,566,283.63	720,919,682.58	287,314,206.26	278,527,426.81	130,019,383.55	695,861,016.62
其他应付款	76,532,566.59	79,775,194.05	108,903,465.33	265,211,225.97	95,643,629.08	110,584,240.39	56,820,293.96	263,048,163.43
一年内到期的非流动负债		232,544,573.68		232,544,573.68		93,228,688.03		93,228,688.03
长期借款	274,045,800.00	1,084,578,009.05		1,358,623,809.05	293,000,400.00	1,284,883,531.20		1,577,883,931.20
长期应付款		3,252,717.08	315,663.52	3,568,380.60		4,478,406.55		4,478,406.55
长期应付职工薪酬	11,671,748.04	182,262,367.94		193,934,115.98	10,820,377.32	268,879,722.30		279,700,099.62

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元及其他外币升值或贬值 100 个基点，则公司将增加或减少综合收益总额-5,434,085.06 元（2019 年 12 月 31 日：-8,050,744.17 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
◆应收款项融资		1,287,813,806.15		1,287,813,806.15
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				
◆其他非流动金融资产			493,175,319.94	493,175,319.94
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			493,175,319.94	493,175,319.94
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			493,175,319.94	493,175,319.94
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）其他				
◆投资性房地产			429,881,347.91	429,881,347.91
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物			429,881,347.91	429,881,347.91
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额		1,287,813,806.15	923,056,667.85	2,210,870,474.00
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
（1）发行的交易性债券				
（2）衍生金融负债				

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
（3）其他				
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司所持有的投资性房地产所在地有活跃的房地产租赁市场，能够从房地产市场上取得同类或类似房地产的租赁市场价格及其他相关信息。

本公司所持有的权益工具投资，能够通过对比同行业上市公司的市净率或通过第三方审计报告评估其公允价值。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
卧龙控股	浙江上虞	电机制造；电机及控制系统、输变电、电动车、电源产品、机电一体化及工业自动化产品等高技术产业投资；房地产开发;商贸、酒店等实业投资；对外投资；投资经营管理；机电产品及其原材料的销售；进出口业务	80,800 万元	40.08	40.08

本公司最终控制方是：陈建成

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江卧龙电动门业有限公司（以下简称"卧龙电动门业"）	同一母公司
浙江欧龙搅拌技术有限公司（以下简称"欧龙搅拌"）	同一母公司
绍兴卧龙物业管理有限公司（以下简称"卧龙物业"）	同一母公司
卧龙地产集团股份有限公司（以下简称"卧龙地产"）	同一母公司
上虞市卧龙天香华庭置业有限公司	同一母公司
浙江曼托瓦尼机械有限公司（以下简称"曼托瓦尼"）	同一母公司
上海卧龙融资租赁有限公司（以下简称"卧龙融资租赁"）	同一母公司
卧龙电气集团北京华泰变压器有限公司（以下简称"北京华泰"）	同一母公司
卧龙电气烟台东源变压器有限公司（以下简称"烟台变压器"）	同一母公司
浙江白云浙变电气设备有限公司（以下简称"白云浙变"）	控股股东联营企业
上海卧龙资产管理有限公司	同一母公司
卧龙投资	同一母公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

（单位：人民币万元）

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京华泰	贷发工资、采购商品	27.44	61.16
卧龙物业	物业管理费	604.30	636.95
欧龙搅拌	采购材料	5.49	4.80
曼托瓦尼	采购材料	598.15	617.52
卧龙控股	办公费用分摊	30.67	93.43
卧龙地产	基建服务	47.17	47.17

出售商品/提供劳务情况表

（单位：人民币万元）

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
欧龙搅拌	销售商品及费用分摊	163.74	177.70
曼托瓦尼	设备调拨及费用分摊	271.35	348.04
卧龙控股	销售商品及费用分摊	157.31	158.66
卧龙电动门业	租赁费	15.44	15.56
卧龙物业	费用分摊	16.36	15.94
烟台变压器	费用分摊	37.43	
白云浙变	销售商品	88.48	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
卧龙控股	房产	476,190.48	476,190.48
卧龙地产	房产	476,190.48	476,190.48

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
卧龙融资租赁	固定资产	21,768,042.00	21,102,198.00
卧龙地产	公寓	45,714.29	

关联租赁情况说明：

(1) 本公司与控股公司卧龙控股及卧龙地产分别签定了《房屋租赁合同》，有偿使用本公司的办公用房，年租金均为人民币不含税 476,190.48 元。

(2) 浙江龙能 2016 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 201609WLFLHZ003 的融资租赁合同，约定将龙能集团十项光伏电站，作价 4,500.00 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于合同签订日 2016 年 9 月 22 日进行回租，在 48 个月内按季还本付息，租赁利率 5.225%，租赁利息共计 5,158,440.00 元，期满所有以上设备的留购价格为 50.00 元。本期确认的租赁支出是 9,404,707.50 元。

(3) 浙江龙能 2018 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 201805WLZLHZ008 的融资租赁合同，约定将本公司 6MWp 分布式光伏电站作价 3,000.00 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于 2018 年 6 月 6 日进行回租，在 48 个月内按季还本付息，租赁利率 6.4125%，租赁利息共计 4,250,352.00 元，期满设备的留购价格为 50.00 元。本期确认的租赁支出是 8,562,588.00 元。

(4) 浙江龙能 2020 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 202005WLZLHZ001 的融资租赁合同，约定将龙能集团上虞经济开发区投资开发有限公司 816.4KW 分布式光伏电站，作价 390 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于 2020 年 5 月 20 日进行回租，在 60 个月内按季还本付息，租赁利率 6.58%，租赁利息共计 732,159.82 元，期满设备的留购价格为 50.00 元。本期确认的租赁支出是 463,215.98 元。

(5) 宁波龙能 2020 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 202005WLZLHZ002 的融资租赁合同，约定将龙能集团福达轴承集团有限公司屋顶 1.7955MW 光伏并网电站，作价 940 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于 2020 年 5 月 20 日进行回租，在 60 个月内按季还本付息，租赁利率 6.58%，租赁利息共计 1,764,692.90 元，期满设备的留购价格为 50.00 元。

本期确认的租赁支出是 1,116,469.28 元。

(6) 诸暨龙能 2020 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 202005WLZLHZ003 的融资租赁合同，约定将龙能集团三新科技创业园管理有限公司 0.88452MW 分布式光伏电站和浙江佳华机械实业有限公司 400KW 分布式光伏电站，作价 650 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于 2020 年 5 月 20 日进行回租，在 60 个月内按季还本付息，租赁利率 6.58%，租赁利息共计 1,220,266.35 元，期满设备的留购价格为 50.00 元。本期确认的租赁支出是 772,026.64 元。

(7) 德清龙能 2020 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 202005WLZLHZ004 的融资租赁合同，约定将龙能集团湖州南丰机械制造有限公司 1371.6KW 分布式光伏电站，作价 590 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于 2020 年 5 月 20 日进行回租，在 60 个月内按季还本付息，租赁利率 6.58%，租赁利息共计 1,107,626.38 元，期满设备的留购价格为 50.00 元。本期确认的租赁支出是 700,762.64 元。

(8) 滨海新城龙能 2020 年与上海卧龙融资租赁有限公司签订合同号为 202005WLZLHZ005 的融资租赁合同，约定将龙能集团浙江旺得福车业有限公司屋顶 1.248MW 光伏发电站，作价 630 万元转让给上海卧龙融资租赁有限公司，并于 2020 年 5 月 20 日进行回租，在 60 个月内按季还本付息，租赁利率 6.58%，租赁利息共计 1,182,719.72 元，期满设备的留购价格为 50.00 元。本期确认的租赁支出是 748,271.96 元。

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卧龙控股	卧龙电气	9900 万元人民币	2016.12.12	2021.12.12	否
卧龙控股	卧龙电气	2800 万元人民币	2016.09.29	2021.09.28	否
卧龙控股	卧龙电气	9000 万元人民币	2017.03.21	2021.12.21	是
卧龙控股	卧龙电气	18000 万人民币	2019.01.18	2021.01.18	否
卧龙控股	卧龙电气	17000 万元人民币	2015.03.31	2020.03.21	是
卧龙控股	卧龙电气	32200 万元人民币	2016.07.05	2023.06.21	否
卧龙控股	卧龙电气	4200 万美元	2018.06.27	2025.05.20	否
卧龙控股	卧龙电气	12334 万元人民币	2018.06.27	2022.06.20	否
卧龙控股	卧龙电气	9000 万元人民币	2018.12.19	2020.09.09	是
卧龙电气	卧龙控股	5000 万元人民币	2019.05.15	2021.05.14	否
卧龙电气	卧龙控股	11000 万元人民币	2019.11.21	2021.11.19	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卧龙电气	卧龙控股	5500 万元人民币	2019.10.29	2020.12.31	否
卧龙控股 卧龙电气	意大利控股	1280 万欧元	2015.12.15	2022.09.20	否
卧龙电气	卧龙控股	30000 万元人民币	2019.02.28	2020.02.27	是
卧龙控股	卧龙电气	5500 万元人民币	2019.12.2	2020.12.01	是
卧龙控股	卧龙电气	70000 万元人民币	2019.03.01	2021.03.01	否
卧龙控股	卧龙电气	8000 万元人民币	2019.12.25	2020.07.12	是
卧龙控股	卧龙电气	10000 万元人民币	2019.11.11	2020.11.06	是
卧龙电气	卧龙控股	16800 万元人民币	2019.09.27	2021.09.26	否
卧龙电气	卧龙控股	11000 万元人民币	2019.11.20	2021.11.18	是
卧龙电气	卧龙控股	5000 万元人民币	2019.12.10	2020.12.09	是
卧龙电气	卧龙控股	4000 万元人民币	2019.09.03	2020.09.02	是
卧龙电气	卧龙控股	4100 万元人民币	2019.10.15	2020.07.02	是
卧龙控股	卧龙电气	9800 万元人民币	2020.03.05	2021.03.03	是
卧龙控股	卧龙电气	20000 万元人民币	2020.01.09	2021.01.08	否
卧龙电气	卧龙控股	3000 万元人民币	2020.05.13	2021.05.13	否
卧龙电气	卧龙控股	1000 万元人民币	2020.05.13	2021.05.13	否
卧龙电气	卧龙控股	3000 万元人民币	2020.05.13	2021.05.13	否
卧龙电气	卧龙控股	3000 万元人民币	2020.05.13	2021.05.13	否
卧龙电气	卧龙控股	10000 万元人民币	2020.04.10	2022.04.10	否
卧龙电气	卧龙控股	6800 万元人民币	2020.03.18	2020.06.10	是
卧龙控股	卧龙电气	5000 万元人民币	2020.02.27	2021.02.23	否
卧龙控股	卧龙电气	50000 万人民币	2020.05.27	2023.05.26	否
卧龙控股	卧龙电气	10000 万人民币	2020.01.08	2021.01.07	是
卧龙电气	卧龙控股	25000 万人民币	2020.03.05	2021.03.04	否
卧龙电气	卧龙控股	19964 万元人民币	2020.11.4	2021.12.31	否

4、 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	860.31	747.55

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	卧龙控股	2,938.94	146.95	3,520,350.40	176,017.52
	卧龙电动门业	4,336.46	4,336.46	4,336.46	4,336.46
	曼托瓦尼			998,575.15	49,928.76
	烟台变压器			1,071,544.13	53,577.21
	白云浙变	2,230,504.38	219,423.72		
其他应收款					
	卧龙融资租赁	4,380,000.00	131,400.00	1,500,000.00	
	白云浙变	50,652,429.53	180,000.00	164,103,098.13	600,000.00
	烟台变压器			74,712,603.06	75,000.00
	北京华泰			54,594,496.19	55,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	北京华泰	2,096,658.55	2,109,717.65
	卧龙控股	621,911.00	794,355.00
	烟台变压器	1,130,800.00	
其他应付款			
	卧龙物业	194,016.40	483,643.63
一年内到期的非流动负债			
	卧龙融资租赁	13,780,268.29	17,726,841.73
长期应付款			
	卧龙融资租赁	27,780,484.84	11,071,424.49

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

《2018 年股票期权与限制性年股票期权与限制性激励计划》:

1、授予的股票期权与限制性股票数量

公司股票期权与限制性股票激励计划由董事会下设的薪酬委员会负责拟定，经七届七次临时董事会会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

激励计划拟授予激励对象权益总计 3,314 万份，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占激励计划草案公告日公司股本总额 128,889.96 万股的 2.57%，其中，首次授予权益总数为 3,178 万份，占激励计划拟授出权益总数的 95.90%，约占激励计划草案公告日公司股本总额 128,889.96 万股的 2.47%；预留 136 万份，占激励计划拟授出权益总数的 4.10%，约占激励计划草案公告日公司股本总额 128,889.96 万股的 0.11%。股票期权激励计划中，首次授予的股票期权激励对象人数为 289 人，授予的股票期权总数为 2,845 万份，限制性股票激励对象人数为 30 人，授予的限制性股票总数为 469 万份。

2、激励计划的有效期、授权日/授予日、等待期/限售期、可行权日、解除限售安排和禁售期

股票期权激励计划：激励计划有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 48 个月；激励对象获授的全部股票期权适用不同的等待期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月，授权日与首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。

限制性股票激励计划：激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。激励对象获授的限制性股票适用不同的解除限售期，分别为 12 个月、24 个月和 36 个月。

3、股票期权的行权价格和限制性股票的授予价格

首次授予的股票期权的行权价格为 8.71 元/份；授予的限制性股票的授予价格为 4.79 元/股。

《2018 年股票期权激励计划预留部分授予登记》

1、授予的股票期权

2019 年 1 月 21 日，公司七届十八次临时董事会、七届十一次监事会审议通过了《关于向公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留部分股票期权的议案》，确定 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分的授予日为 2019 年 1 月 21 日，预留部分授予数量 148 万份，授予人数 26 人。

2、预留部分激励计划的有效期、授权日/授予日、等待期/限售期、可行权日、解除

限售安排和禁售期

预留部分期权计划有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销完毕之日起，最长不超过 48 个月。激励对象获授的全部股票期权适用不同的等待期，分别为 12 个月和 24 个月，授权日与首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。

3、股票期权的行权价格

预留部分股票期权的行权价格为 8.61 元/份。

《公司 2019 年股票期权激励计划》：

1、授予的股票期权

2019 年 1 月 2 日，公司七届十八次临时董事会、七届十一次监事会审议通过了《关于向公司 2019 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，激励计划拟授予激励对象权益总计 367 万份，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占激励计划草案公告日公司股本总额 128,889.96 万股的 0.2837%。其中，首次授予权益总数为 317 万份，占激励计划拟授出权益总数的 86.38%，约占激励计划草案公告日公司股本总额 128,889.96 万股的 0.2451%；预留 50 万份，占激励计划拟授出权益总数的 13.62%，约占激励计划草案公告日公司股本总额 128,889.96 万股的 0.0387%。股票期权激励计划中，首次授予的激励对象人数为 31 人。

2、激励计划的有效期、授权日/授予日、等待期/限售期、可行权日、解除限售安排和禁售期

股票期权激励计划有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 48 个月；激励对象获授的全部股票期权适用不同的等待期，均自授权登记完成日起计。授权日与首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。

3、股票期权的行权价格

股票期权的行权价格为 8.61 元/份

《2019 年股票期权激励计划预留部分授予登记》

1、授予的股票期权

2020 年 1 月 17 日，公司七届二十七次临时董事会审议通过了《关于向公司 2019 年股票期权激励计划激励对象授予预留部分股票期权的议案》，确定 2019 年股票期权激励计划预留部分的授予日为 2020 年 1 月 17 日，预留部分授予数量 50 万份，授予人数 5 人。

2、预留部分激励计划的有效期、授权日/授予日、等待期/限售期、可行权日、解除

限售安排和禁售期

预留部分期权计划有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的所有股票期权行权或注销完毕之日起，最长不超过 48 个月。激励对象获授的全部股票期权适用不同的等待期，分别为 12 个月和 24 个月，授权日与首次可行权日之间的间隔不得少于 12 个月。

3、股票期权的行权价格

预留部分股票期权的行权价格为 12.14 元/份。

《2018 年股票期权第一期行权》

2019 年 5 月 17 日，公司七届二十三次临时董事会及公司七届十四次监事会审议通过了《2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一期期权首次授予部分行权及限制性股票解锁条件成就的议案》，公司董事会认为 2018 年股票期权激励计划第一期期权首次授予部分行权及限制性股票解锁条件已经成就。

1、股权激励计划行权的基本情况

行权的股票期权数量共计为 805.20 万份；行权的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司无限售条件流通股；行权的激励对象人数为 215 人。

2、股权激励计划行权股票的上市流通安排及股本结构变动情况

行权股票的上市流通日：2020 年 1 月 6 日；本次行权股票的上市流通数量：805.20 万股；行权股票均为无限售条件流通股，参与行权的高级管理人员的新增股份将按照相关法律法规自行权之日起锁定 6 个月，转让时须遵守上海证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理业务指引》、公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等有关规定；行权增加股本 8,052,000.00 元，增加资本公积 60,067,920.00 元；股票期权行权后，公司控股股东卧龙控股集团有限公司及其一致行动人持股数量未发生变化，持股比例由 47.56%变更为 47.27%，未导致控股股东控制权发生变化。

《2018 年股票期权首次授予第二期与预留授予第一期行权》

2020 年 4 月 27 日，公司七届三十次临时董事会、七届二十次监事会审议通过了《2018 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予第二期与预留授予第一期行权条件及限制性股票第二期解除限售条件成就的议案》，公司董事会认为 2018 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予第二期与预留授予第一期行权条件及限制性股票第二期解除限售条件已经成就。

1、股权激励计划行权的基本情况

首次授予的股票期权第二期行权的股票期权数量为 605.10 万份，预留授予的股票期

权第一期行权的股票期权数量为 68 万份，共计为 673.10 万份；行权的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司无限售条件流通股；行权的激励对象人数为 239 人。

2、股权激励计划行权股票的上市流通安排及股本结构变动情况

行权股票的上市流通日：2020 年 7 月 8 日；本次行权股票的上市流通数量：673.10 万股；行权股票均为无限售条件流通股，参与行权的高级管理人员的新增股份将按照相关法律法规自行权之日起锁定 6 个月，转让时须遵守上海证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理业务指引》、公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等有关规定；行权增加股本 6,731,000.00 元，增加资本公积 49,203,610.00 元；股票期权行权后，公司控股股东卧龙控股集团有限公司及其一致行动人持股数量未发生变化，持股比例由 47.27%变更为 47.03%，未导致控股股东控制权发生变化。

《2019 年股票期权首次授予第一期行权》

2020 年 4 月 27 日，公司七届三十次临时董事会、七届二十次监事会审议通过了《2019 年股票期权激励计划股票期权首次授予第一期行权条件成就的议案》，公司董事会认为 2019 年股票期权激励计划股票期权首次授予第一期行权条件已经成就。

1、股权激励计划行权的基本情况

首次授予的股票期权第一期行权的股票期权数量为 97.60 万份；行权的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司无限售条件流通股；行权的激励对象人数为 24 人。

2、股权激励计划行权股票的上市流通安排及股本结构变动情况

行权股票的上市流通日：2021 年 1 月 13 日；本次行权股票的上市流通数量：97.60 万股；行权股票均为无限售条件流通股，参与行权的高级管理人员的新增股份将按照相关法律法规自行权之日起锁定 6 个月，转让时须遵守上海证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理业务指引》、公司《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等有关规定；行权增加股本 976,000.00 元，增加资本公积 7,134,560.00 元；股票期权行权后，公司控股股东卧龙控股集团有限公司及其一致行动人持股数量未发生变化，持股比例由 41.51%变更为 41.48%，未导致控股股东控制权发生变化。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：运用 Black-Scholes 模型期权定价公式计算出期权的公允价值；限制性股票的公允价值参考授予日股票收盘价不考虑流动性折价确定。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无重大差异

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：15,384,748.01 元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：3,378,965.14 元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

《2018 年至 2020 年员工持股计划》：

经公司 2018 年 1 月 20 日第七届七次临时董事会审议通过，公司拟开展《2018 年至 2020 年员工持股计划》（以下简称“员工持股计划”）。员工持股计划的资金来源为公司提取的奖励基金，依据各期员工持股计划考核年度公司各事业部超额利润的一定比例计提。员工持股计划资金以 2018-2020 年度各事业部的超额利润为基数，分事业部提取不同比例的奖励基金，具体提取方式为：

各事业部超额利润=各事业部当年实际经营净利润—各事业部净资产*集团要求的各事业部净资产回报率；核算合计超额利润时，如果单一事业部未完成超额利润指标，则其对应数据取负值计算；如各事业部均未完成超额利润指标，则当年度不提取奖励基金。

本员工持股计划草案获得公司股东大会批准后，由员工持股计划管理委员会进行管理，通过二级市场购买（包括大宗交易以及竞价交易等方式）等法律法规许可的方式取得并持有本公司股票，不用于购买其他公司股票。持股计划滚动实施，每年推出一期，计划连续推出三年，各期持股计划相互独立，已设立并存续的各期员工持股计划所持有的股票总数累计不得超过公司股本总额的 10%，任一持有人所持有本员工持股计划份额所对应的标的股票数量不得超过公司股本总额的 1%。

员工持股计划涉及的标的股票数量受公司 2018-2020 年度审计报告结果的影响，实际购买员工持股计划项下股票的日期、价格及资金金额存在不确定性，因此最终标的股票数量目前尚存在不确定性。各期持股计划项下公司业绩考核指标达成之后，管理委员会将根据上一年度事业部业绩目标的达成情况及考核结果确定持有人对应的标的股票额度，并将该等对应的标的股票权益分两期解锁分配至持有人。如存在剩余未分配标的股票及其对应的分红（如有），由持股计划管理委员会无偿收回，并在该期持股计划期满前择机售出，售出收益返还给公司。

(四) 股份支付的修改、终止情况

1、鉴于股权激励计划中 1 名激励对象因病逝世失去公司拟授予的权益资格，公司于 2018 年 2 月 9 日召开了七届八次临时董事会，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》，对计划

激励对象人数及授予权益数量进行调整。调整后，股票期权激励计划中，首次授予的激励对象人数由289人调整为288人，拟授予的股票期权总数为2,845万份不变，其中首次授予的股票期权由2,709万份调整为2,697万份，预留股票期权数量由136万份调整为148万份；限制性股票激励计划的激励对象和授予数量不作调整，限制性股票授予的激励对象人数为28人，授予的限制性股票总数为426万股。

2019年4月9日，公司股票期权的首次授予在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续，股票期权授予登记人中，33位激励对象因个人原因放弃股票期权共计342万份，调整后首次授予激励对象2355万份，预留份数不变为148万份。

2、2019年5月17日，公司七届二十三次临时董事会及公司七届十四次监事会审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》、《2018 年股票期权与限制性股票激励计划第一期期权首次授予部分行权及限制性股票解锁条件成就的议案》，20 名激励对象因离职等原因被取消了激励资格，公司拟注销股票期权187.00万份，本次调整后2018年股票期权激励计划的首次授予激励对象为235人，股票期权总数为2,168.00万份。

3、公司于2018年5月21日召开公司2017年年度股东大会，审议通过了《公司2017年度利润分配的预案》，以方案实施前的公司总股本 1,293,409,586 股为基数，每股派发现金红利0.10元（含税），共计派发现金红利 129,340,958.60 元，并于2018年6月26日实施了2017年度权益分派方案；公司于2019年5月17日召开公司2018年年度股东大会，审议通过了《公司 2018 年度利润分配的预案》，以方案实施前的公司总股本1,293,159,586 股为基数，每股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金红利193,973,937.90元，并于2019年6月21日实施了2018年度权益分派方案；公司于2020年5月22日召开公司2019年年度股东大会，审议通过了《公司2019年度利润分配的预案》，以方案实施前的公司总股本 1,301,211,586 股为基数，每股派发现金红利0.15元（含税），共计派发现金红利195,181,737.90元，并于2020年6月9日实施了2019年度权益分派方案。根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司2018年股票期权与限制性股票激励计划》等相关规定应对限制性股票回购价格与授予的股票期权行权价格进行调整。

2018 年股票期权行权价格的调整：首次授予部分调整后的行权价格=8.71-0.1-0.15-0.15=8.31元/股；预留部分调整后的行权价格=8.61-0.15-0.15=8.31元/股

2019 年股票期权行权价格的调整：首次授予部分调整后的行权价格=8.61-0.15-0.15=8.31元/股；预留部分调整后的行权价格=12.14-0.15=11.99元/股

2018年限制性股票回购价格的调整：根据激励计划相关规定，激励对象获授的限制

性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等事项，公司应当按照调整后的数量对激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票及基于此部分限制性股票获得的公司股票进行回购，根据本计划需对回购数量、回购数量进行调整。派息事项发生后，公司调整限制性股票的回购价格，调整后的回购价格=4.79-0.1-0.15-0.15=4.39 元/股。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

（1）经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	9,229,598.81
1 至 2 年	6,962,895.16
2 至 3 年	5,792,044.43
3 年以上	27,206,981.25
合计	49,191,519.65

（2）截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已经签订资本性支出的合同承诺支付但尚未支付款项的金额为 132,119,761.07 元

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要单独披露的重大或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据公司 2021 年 4 月 28 日八届六次董事会会议决议，2020 年度利润分配预案为：拟以利润分配股权登记日公司总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）进行分配，剩余可供股东分配的利润结转下一年。公司 2020 年度不进行资本公积转增股本。该方案须提交 2020 年度股东大会审议。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	709,018,809.40	696,149,741.45
1至2年	50,277,402.94	119,326,516.63
2至3年	13,631,421.50	11,929,508.53
3至4年	6,315,073.81	7,204,788.93
4至5年	4,963,960.78	3,543,264.74
5年以上	8,018,328.63	9,764,107.45
小计	792,224,997.06	847,917,927.73
减：坏账准备	78,491,480.69	64,529,441.83
合计	713,733,516.37	783,388,485.90

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	28,016,087.92	3.54	20,801,608.79	74.25	7,214,479.13	2,281,210.00	0.27	2,281,210.00	100.00	
其中：										
部分应收款项						2,281,210.00	0.27	2,281,210.00	100.00	
按组合计提坏账准备	764,208,909.14	96.46	57,689,871.90	7.55	706,519,037.24	845,636,717.73	99.73	62,248,231.83	7.36	783,388,485.90
其中：										
账龄组合	764,208,909.14	96.46	57,689,871.90	7.55	706,519,037.24	845,636,717.73	99.73	62,248,231.83	7.36	783,388,485.90
合计	792,224,997.06	100.00	78,491,480.69		713,733,516.37	847,917,927.73	100.00	64,529,441.83		783,388,485.90

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	764,208,909.14	57,689,871.90	7.55
合计	764,208,909.14	57,689,871.90	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	64,529,441.83	60,804,260.32	17,687,220.37			78,491,480.69
合计	64,529,441.83	60,804,260.32	17,687,220.37			78,491,480.69

4、 本期无实际核销的应收账款

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	43,665,966.44	5.51	2,183,298.32
第二名	28,016,087.92	3.54	20,801,608.79
第三名	23,143,598.01	2.92	1,157,179.90
第四名	21,190,474.08	2.67	1,297,058.86
第五名	18,324,371.66	2.31	916,218.58
合计	134,340,498.11	16.95	26,355,364.45

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	464,143,144.33	353,957,099.66
合计	464,143,144.33	353,957,099.66

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		6,993,000.00
其他应收款项	1,820,736,028.80	1,777,188,001.22
合计	1,820,736,028.80	1,784,181,001.22

1、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
绍兴银行股份有限公司		6,993,000.00
小计		6,993,000.00
减：坏账准备		
合计		6,993,000.00

2、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	550,528,517.27	715,297,062.23
1至2年	347,535,106.79	878,729,424.88
2至3年	876,578,745.83	110,469,293.03

账龄	期末余额	上年年末余额
3至4年	50,762,382.12	87,987,514.16
4至5年	161,851.13	145,434.44
5年以上	490,061.36	399,903.92
小计	1,826,056,664.50	1,793,028,632.66
减：坏账准备	5,320,635.70	15,840,631.44
合计	1,820,736,028.80	1,777,188,001.22

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,768,373,735.15	96.84	2,022,174.68	0.11	1,766,351,560.47	1,527,693,671.17	85.20	1,963,100.00	0.13	1,525,730,571.17
按组合计提坏账准备	57,682,929.35	3.16	3,298,461.02	5.72	54,384,468.33	265,334,961.49	14.80	13,877,531.44	5.23	251,457,430.05
其中：										
账龄组合	56,165,929.35	3.08	3,252,951.02	5.79	52,912,978.33	263,453,461.49	14.69	13,821,086.44	5.25	249,632,375.05
押金保证金组合	1,517,000.00	0.08	45,510.00	3.00	1,471,490.00	1,881,500.00	0.11	56,445.00	3.00	1,825,055.00
合计	1,826,056,664.50	100.00	5,320,635.70		1,820,736,028.80	1,793,028,632.66	100.00	15,840,631.44		1,777,188,001.22

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
卧龙电气集团浙江变压器有限公司	50,652,429.53	180,000.00	0.36	股权转让款，承诺了还款计划，且截至报告披露日已收回该笔款项
浙江开山压缩机股份有限公司	43,250,000.00	100,000.00	0.23	股权转让款，承诺了还款计划，且截至报告披露日已收回该笔款项
卧龙电气集团供应链管理有限公司	86,222,739.24	149,174.68	0.17	合并内关联方，在合并层面抵消
卧龙电气集团杭州研究院有限公司	116,164,057.36	116,000.00	0.10	合并内关联方，在合并层面抵消
Wolong America Holding LLC	127,203,444.43	127,000.00	0.10	合并内关联方，在合并层面抵消
香港卧龙控股集团有限公司	1,344,881,064.59	1,350,000.00	0.10	合并内关联方，在合并层面抵消
合计	1,768,373,735.15	2,022,174.68		

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	56,165,929.35	3,252,951.02	5.79
押金保证金组合	1,517,000.00	45,510.00	3.00
合计	57,682,929.35	3,298,461.02	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	15,840,631.44			15,840,631.44
上年年末余额在本期				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	404,734.66			404,734.66
本期转回	10,924,730.40			10,924,730.40
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,320,635.70			5,320,635.70

（4）本期无实际核销的其他应收款项

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	1,814,614,128.08	1,788,726,221.28
备用金及员工借款	1,399,294.66	426,990.82
保证金、押金	1,521,386.40	1,881,500.00
其他	8,521,855.36	1,993,920.56
合计	1,826,056,664.50	1,793,028,632.66

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	1,344,881,064.59	1年以内：314,980,554.15； 1-2年：259,093,640.00； 2-3年：770,806,870.44	73.65	1,350,000.00
第二名	关联方往来款	127,203,444.43	1年以内：50,115,866.11； 1-2年：61,612,882.93； 2-3年：15,474,695.39	6.97	127,000.00
第三名	关联方往来款	116,164,057.36	1-2年：26,104,057.36； 2-3年：90,060,000.00	6.36	116,000.00
第四名	关联方往来款	86,222,739.24	1年以内	4.72	149,174.68
第五名	关联方往来款	50,652,429.53	3-4年	2.77	180,000.00
合计		1,725,123,735.15		94.47	1,922,174.68

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,331,497,995.84		5,331,497,995.84	5,269,027,995.84		5,269,027,995.84
对联营、合营企业投资	1,204,995,143.16	3,001,169.54	1,201,993,973.62	1,135,221,430.05	3,001,169.54	1,132,220,260.51
合计	6,536,493,139.00	3,001,169.54	6,533,491,969.46	6,404,249,425.89	3,001,169.54	6,401,248,256.35

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江龙能电力发展有限公司	51,000,000.00	90,000,000.00		141,000,000.00		
上海卧龙国际商务股份有限公司	19,432,194.80			19,432,194.80		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
WOLONG EMEA S.R.L	2,151,323.06			2,151,323.06		
绍兴-欧力卧龙振动机械有限公司	16,644,126.38			16,644,126.38		
芜湖卧龙家用电机有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
绍兴上虞卧龙顺达电机加工有限公司	500,000.00			500,000.00		
卧龙电气集团杭州研究院有限公司	95,154,600.00			95,154,600.00		
浙江卧龙国际贸易有限公司	10,721,918.36			10,721,918.36		
卧龙电气集团浙江灯塔电源有限公司	122,494,424.88			122,494,424.88		
浙江卧龙开山电机有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
香港卧龙控股集团有限公司	1,036,567,085.10			1,036,567,085.10		
卧龙美国有限责任公司	6,279,000.00			6,279,000.00		
卧龙电机控制技术有限公司	5,032,604.16			5,032,604.16		
浙江卧龙希尔投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
南阳防爆集团股份有限公司	2,800,000,000.00			2,800,000,000.00		
浙江卧龙大郡新动力电机有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
卧龙电气集团辽宁荣信电气传动有限公司	245,805,317.11			245,805,317.11		
浙江卧龙伺服技术有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
绍兴上虞卧龙新能源投资有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
卧龙国际韩国株式会社	596,493.00			596,493.00		
卧龙国际（马来西亚）公司	3,447,900.00			3,447,900.00		
卧龙电气集团供应链管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
卧龙电气（上海）中央研究院有限公司	2,000,000.00	11,000,000.00		13,000,000.00		
卧龙电气集团上海销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
卧龙美国控股有限公司	523,200,000.00			523,200,000.00		
Wolong Electric Private Limited	1,008.99			1,008.99		
浙江欧力驱动系统有限公司		1,470,000.00		1,470,000.00		
合计	5,269,027,995.84	102,470,000.00	40,000,000.00	5,331,497,995.84		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
浙江卧龙置业投资有限公司	311,965,608.81	314,188,292.07			49,376,588.97		-615,111.56				362,949,769.48	3,001,169.54
红相股份有限公司	823,255,821.24	823,255,821.24			29,160,469.18	719,128.38	-5,148,280.55	5,941,764.57			842,045,373.68	
合计	1,135,221,430.05	1,137,444,113.31			78,537,058.15	719,128.38	-5,763,392.11	5,941,764.57			1,204,995,143.16	3,001,169.54

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,437,880,168.08	1,987,817,801.83	2,515,325,112.26	1,938,300,434.43
其他业务	231,101,796.77	182,947,363.05	167,824,657.97	108,054,044.80
合计	2,668,981,964.85	2,170,765,164.88	2,683,149,770.23	2,046,354,479.23

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	350,621,605.75	429,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	78,537,058.15	76,130,712.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		5,806,724.47
处置长期股权投资产生的投资收益	3,250,000.00	
合计	432,408,663.90	510,937,437.03

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	212,555,134.04	
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）	102,777,312.05	
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		
境外子公司破产重组损益及破产期间经营损失净额	-84,186,148.46	
债务重组损益	-1,684,712.30	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-8,505,792.33	
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	23,902,271.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

项目	金额	说明
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	-1,834,123.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	243,023,941.34	
所得税影响额	-44,627,238.19	
少数股东权益影响额（税后）	-3,100,319.26	
合计	195,296,383.89	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.88	0.6652	0.6627
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.20	0.5153	0.5134

卧龙电气驱动集团股份有限公司

（加盖公章）

2021 年 4 月 28 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

立信会计师事务所(特殊普通合伙) CPA

姓名 Full name 王军磊

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1982-12-18

工作单位 Working unit 深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 370786198212183012

证书编号：
No. of Certificate 440300190009

批准注册协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance 2008 年/y 05 月/m 23 日/d

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015.7.30

深圳市注册会计师协会 CPA 年度注册

2009 年/y 05 月/m 18 日/d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017.5.25

2018.5.31

2010 年 4 月 24 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.7.30

2011 年 7 月 28 日

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

高军磊
440300190009
深圳市注册会计师协会

2012年 6月 28日
/y /m /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014.7.29

2015年 6月 15日
/y /m /d

9

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 6月 7日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审国际会计师事务所有限公司深圳分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 6月 7日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审国际会计师事务所有限公司深圳分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 7月 25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 7月 25日
/y /m /d

11

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

姓名 石瑶

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1986-04-04

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

Working unit

身份证号码 230183198604040042

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：310000060521
No. of Certificate

批准注册协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2014 年 02 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

深圳市注册会计师协会 2015 年 7 月 30 日 /y /m /d

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所（特殊普通合伙）

4 5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 7 月 30 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017 年 5 月 25 日

7

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 年 5 月 31 日

深圳市注册会计师协会 年度注册

立信会计师事务所(特殊普通合伙) SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

石瑛
310000060521
深圳市注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

9

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202102190010

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2021 年 02 月 19 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月　十日