

# 安徽聚隆传动科技股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李小红、主管会计工作负责人苏泽晶及会计机构负责人(会计主管人员)柳洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

请投资者特别关注和仔细阅读“第三节、管理层讨论与分析、十、公司面临的风险和应对措施”中的风险内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

安徽聚隆传动科技股份有限公司

法定代表人：李小红

二〇二一年八月十四日

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、本公司、 发行人、聚隆科技	指	安徽聚隆传动科技股份有限公司
联合创泰	指	联合创泰科技有限公司，2021 年 7 月起成为公司全资子公司
聚隆景润	指	深圳市聚隆景润科技有限公司，公司全资子公司
聚隆景泰	指	深圳市聚隆景泰私募股权投资管理有限公司，公司全资子公司
聚隆减速器	指	宁国聚隆减速器有限公司，公司全资子公司
聚隆精工	指	宁国聚隆精工机械有限公司，公司全资子公司
聚隆机器人	指	安徽聚隆机器人减速器有限公司，公司全资子公司
聚隆冲压	指	宁国聚隆金属冲压有限公司，公司控股子公司，公司持股 60.8%
聚隆启帆	指	安徽聚隆启帆精密传动有限公司，公司控股子公司，公司持股 51%
控股股东	指	深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）（弘唯基石华盈私募投资基金）、深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙），互为一致行动人，截至报告期末，合计持有公司 35.53%的股份
实际控制人	指	张维先生
海尔	指	海尔集团及其下属企业，主要指海尔集团及其下属企业涉及洗衣机的部分
美的	指	美的集团及其下属企业的统称，主要指美的集团及其下属企业涉及洗衣机的部分
海信	指	海信集团及其下属企业的统称，主要指海信集团及其下属企业涉及洗衣机的部分
减速离合器	指	减速离合器是全自动波轮式洗衣机和双驱动洗衣机的核心零部件，主要作用是实现洗涤和漂洗时的低速旋转和脱水时的高速旋转，并执行脱水结束时的刹车制动的动作
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年期末	指	2020 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	聚隆科技	股票代码	300475
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽聚隆传动科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	聚隆科技		
公司的外文名称（如有）	Anhui Julong Transmission Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Julong Tech		
公司的法定代表人	李小红		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾柏林	沈红叶、包婺月
联系地址	安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路 16 号	安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路 16 号
电话	0563-4186119	0563-4186119
传真	0563-4186119	0563-4186119
电子信箱	zbolin@126.com	hyshen0921@163.com、bwyalice@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	146,087,664.40	107,567,284.95	35.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,011,130.66	23,439,171.99	160.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,899,641.62	14,547,195.92	-25.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	103,670,198.69	125,928,254.64	-17.68%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.06	150.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.06	150.00%
加权平均净资产收益率	4.47%	1.81%	2.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,539,764,541.05	1,497,454,957.19	69.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,394,592,169.18	1,334,109,810.28	4.53%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,766,581.25	政府补助收入
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	63,656,724.79	理财产品投资收益及聚隆景润出售其持有的蓝箭航空间科技股份有限公司股权获得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,725.68	违约金及对供应商的罚款收入
减：所得税影响额	15,731,990.02	
少数股东权益影响额（税后）	110,552.66	
合计	50,111,489.04	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先征后退增值税	623,906.70	聚隆减速器为福利企业，自 2016 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税[2016]52 号文"关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知"：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。2016 年 5 月 1 日前执行财税[2007]92 号文"关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知"：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法。由于聚隆减速器每年都会收到增值税返还，且与生产经营密切相关，故将收到的先征后退增值税不列为非经常性损益。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

报告期内，公司主要从事新型、高效节能洗衣机减速离合器研发、生产、销售。

报告期内，公司积极开展收购联合创泰100%股权的重大资产重组事项，联合创泰将于2021年7月纳入公司合并报表范围。依据联合创泰交割前后公司的业务结构分布判断，公司合并报表范围主营业务将由洗衣机减速离合器的生产、研发、销售变更为电子元器件批发业，预计公司未来收入及利润主要来源于半导体分销业务与半导体投资业务。

#### （二）主要产品

报告期内，公司主要产品是洗衣机减速离合器。洗衣机减速离合器是全自动波轮式洗衣机（含双驱动洗衣机）的核心零部件，分为普通型减速离合器、双驱动减速离合器、双波轮减速离合器、大容量波轮减速离合器等新型、高效节能减速离合器及直驱电机减速离合器一体化装置等，主要作用是实现洗涤和漂洗时的低速旋转和脱水时的高速旋转，并执行脱水结束时的刹车制动的动作。

自2021年7月起，公司主要产品是电子元器件产品。联合创泰专注于电子元器件产品分销，目前已具备数据存储、主控芯片、集成电路、模组、DAC 线缆等电子元器件产品提供能力，产品广泛应用于云计算存储（数据中心服务器）、手机、电视、车载产品、智能穿戴、物联网等领域。

#### （三）经营模式

##### 1、洗衣机减速离合器业务的经营模式

在长期经营实践中，公司始终高度重视经营模式、管理模式创新，推行精细、无缝管理，突出市场导向、技术支撑作用，狠抓质量管理、成本控制，逐步形成产、供、销、研一体化高效运转的经营模式。洗衣机减速离合器采购、生产、销售模式如下：

##### （1）采购模式

###### ①相关部门职责分工

部门	涉及采购过程控制主要职责
采购部	负责原材料采购全过程的控制，组织供方评价
设备部	提供设备采购计划及相关技术文件和资料，负责设备及配件的验收
生产部	负责生产作业计划的制定与执行
技术中心	负责提供采购产品的质量标准、图纸和技术要求
质量管理部	样品检测及试验等
财务部	负责向供应商付款

###### ②采购产品的分类

公司采购的原材料和零部件主要包括冲压件、粉末件、弹簧件、橡胶件、塑料件、轴承件、钣金件、合金件、制动轮、机加工件、标准件等，辅助材料有毛巾、海绵、胶带、包装箱等。公司将采购物料分为关键零部件、一般零部件、辅助物料三类。

##### （2）生产模式

生产部门按照公司年度销售计划、营销中心提供的客户订单、库存数及市场信息，编制年度生产计划和月份生产计划下达各车间生产任务。各生产工序按指令要求实行生产。

##### （3）销售模式

由于下游洗衣机行业集中度高的特殊性，洗衣机减速离合器专业生产企业一般紧密围绕洗衣机整机厂，推行满足洗衣机整机厂需要的销售方式。整机厂商通常根据自身的生产计划，提出零部件的采购计划。公司一贯推行客户满意至上的经营宗旨，建立与整机厂生产基地直接配套的高效直销体系，直接将产品销往海尔、美的、海信等整机厂。按照就近原则，公司已配套海尔、美的、海信等生产基地设立了青岛、合肥、重庆、顺德、无锡、天津等办事处，负责了解客户需求、承接订单、供货入库、售后服务以及技术交流、协助财务部回收货款等事务。

##### 2、半导体分销业务的经营模式

联合创泰根据上游供应商所属区域以及下游客户的交货需求进行境内外销售区域划分。代理的产品主要来自境外电子元器件设计制造商，主要在境外实施采购和销售，采用美金结算；少量业务由境内子公司在境内承接，采用人民币结算。

销售时面对的客户主要分两种类型：①境内公司；②境内公司的境外分支机构，如境内公司在境外设立的子公司、分公司或其他机构。

##### （1）采购模式

联合创泰的采购分为两种，订单采购与备货采购，其中以订单采购为主。订单采购主要是为了满足客户的产品需要，根据客户实际订单的交期要求、供应商交货周期而决定采购数量，即“以销定采”，以降低因产品市场前景不明而产生库存积压的风险。备货采购主要是结合客户的未来产品需求计划、供应商的价格情况、市场供求状况而对相关产品进行提前采购备

货。同时，联合创泰会根据市场变化情况及时调整库存，从而使其在较低的库存风险下快速响应客户的产品需求，增强市场竞争力及盈利能力。

#### （2）生产模式

联合创泰为电子元器件产品分销商，主要从事电子元器件产品分销业务，公司及子公司不直接从事电子元器件产品生产业务。

#### （3）销售模式

联合创泰作为授权分销商，所代理的产品线属于资源性产品，因此联合创泰的业务发展以原厂产品的策略为方向，维护、发展、开拓更多客户资源。联合创泰处于半导体产业链的中间环节，主要是从原厂采购电子元器件并销售给客户，同时为客户提供技术支持、售后服务等服务；并将客户需求信息传递至原厂，协助原厂优化排产计划，以应对市场需求的变化。

联合创泰根据产品的主要客户群体所分布的主要区域，建立对应的销售团队，以深圳为中心，向客户所属地辐射，实现一点多线的伞状辐射格局。联合创泰以香港、上海为物流中心，国内主要分为南中国和北中国等销售区域，除深圳和香港外，联合创泰在上海、北京、杭州等我国电子产业较为集中的区域设有销售网络，形成了一个覆盖性较广、稳定、高效的专业销售网。此外，联合创泰还配备具有一定技术基础的销售工程师，负责对客户研发、采购、财务、品质等相关人员进行跟踪服务，及时处理问题并定期拜访。

#### （四）报告期内业绩主要驱动因素

2021年上半年度，公司实现营业收入14,608.77万元，较上年同期增长了35.81%，主要是去年同期受疫情影响，收入基数较低所致。

## 二、核心竞争力分析

公司收购联合创泰100%股权事宜已交割完成，联合创泰将于2021年7月纳入公司合并报表，公司的主营业务将由洗衣机减速离合器业务变更为半导体分销业务。未来公司的核心竞争力包括：

### 1、授权品牌优势

原厂的授权是代理商在市场上稳健发展的基石，这些原厂的实力及其与联合创泰合作关系的稳定性是公司、联合创泰未来持续发展的有力保证。在经营发展过程中，联合创泰始终坚持与知名原厂保持长期良好合作的业务模式。自成立以来，经过多年的潜心合作发展，联合创泰已积累了众多优质的原厂授权资质，先后取得全球前三家全产业存储器供应商之一的SK海力士、全球著名主控芯片品牌MTK、国内存储控制芯片领域领头厂商兆易创新（GigaDevice）的授权代理权，以及立讯、锐石创新、寒武纪、大唐、九联科技等多品牌代理资格，形成了难以替代的代理原厂线优势。联合创泰目前已具备数据存储、主控芯片、集成电路、模组、DAC线缆等电子元器件产品提供能力，产品广泛应用于多个领域。

通过取得上述国内外知名原厂的代理授权，可以按照有竞争力的价格及时取得原厂高品质的元器件产品，并依托原厂技术、品牌、规模等优势，维持并持续开拓下游中高端产品市场，将原厂的竞争力转化为联合创泰的竞争力，有利于联合创泰维持高效运转的销售网络，打造核心竞争能力，形成原厂、客户对联合创泰销售体系长久的依赖关系，建立长期可持续的盈利模式。此外，优质供应商不断开发的新产品、新技术被联合创泰及时了解和吸收，有利于联合创泰整体技术实力和技术水平保持与国际同步，从而能够及时掌握世界IC产业发展的技术趋势，为国内下游客户持续进行高水准、领先性的技术实施工作，对于联合创泰持续发展起到重要保障作用。

### 2、客户资源优势

作为多家全球知名品牌的授权代理商，联合创泰结合原厂产品的性能以及下游客户终端产品的功能需求，在各大下游细分市场深入发展，具有较强的市场开拓能力，产品广泛应用于云计算存储（数据中心服务器）、手机、电视、车载产品、智能穿戴、物联网等领域。目前客户主要系阿里巴巴、中霸集团、字节跳动、华勤通讯、紫光存储、立讯、百度、天珑移动、移远通信、武汉烽火、王牌通讯、展华集团等互联网云服务商和国内大型ODM企业，实现了对该等领域一流厂商的覆盖，具备领先的客户优势。

在经营发展过程中，联合创泰始终坚持为客户提供优质服务的经营理念，打造与客户长期共赢的合作模式。经过团队近年来的市场耕耘，与这些行业内的知名厂商建立了稳定的合作关系，尤其在存储芯片领域，联合创泰已实现对国内核心互联网企业的覆盖，后期产品线将陆续向其他领域辐射。

联合创泰的优质客户规模较大、资金流充沛、采购量较大，对物料的交期、品质、供应及时性等供应链情况、上下游市场信息的精准理解和判断等方面更为重视，虽然对联合创泰的各项业务指标要求较高，但能为联合创泰提供相对更好的交易保障。大客户资源为公司、联合创泰发展打下了坚实的基础，是市场竞争能力的良好体现。通过为行业内优质客户提供服务，有利于联合创泰扩大市场影响力，赢得更多客户资源，也有利于联合创泰向更多电子元器件原厂争取更多的产品线资源。

## 3、管理团队优势

经过多年发展，公司拥有一支高效、专业的核心管理团队，团队内各部门合理分工、密切合作，核心团队人员具有丰富的电子元器件行业市场经验，为未来的发展提供了有力保障。优秀的管理团队是公司保持持续、稳定发展的基石。

## 三、主营业务分析

## 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	146,087,664.40	107,567,284.95	35.81%	主要系去年同期受疫情影响，收入基数相对较低所致
营业成本	104,636,024.61	72,562,304.72	44.20%	主要是销售数量增长、原材料价格上涨及运费、包装费调整列报所致
销售费用	1,580,443.44	4,629,896.15	-65.86%	主要是运费及包装费调整到“营业成本”项目列报所致
管理费用	24,326,275.03	11,817,133.17	105.86%	主要是本期的职工薪酬、咨询费、中介及服务费等费用上升所致
财务费用	-1,512,266.03	-5,021,982.91	-69.89%	主要是本期存款利息减少所致
所得税费用	17,586,826.15	5,492,213.73	220.21%	主要是利润总额增加所致
研发投入	4,306,052.37	4,527,081.38	-4.88%	
经营活动产生的现金流量净额	103,670,198.69	125,928,254.64	-17.68%	
投资活动产生的现金流量净额	273,693,847.72	-74,449,317.97	467.62%	主要是聚隆景润收回蓝箭航天空间科技股份有限公司股权投资 2.08 亿元现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	950,797,659.03	-13,825,421.52	6,977.17%	主要是本期并购借款收到 9.6 亿元现金所致
现金及现金等价物净增加额	1,328,161,705.44	37,653,515.15	3,427.32%	主要是本期聚隆景润收回蓝箭航天空间科技股份有限公司股权投资 2.08 亿元现金、公司并购借款收到 9.6 亿元现金所致
投资收益（损失以“-”号填列）	63,656,724.79	6,887,853.17	824.19%	主要是二季度聚隆景润出售其持有蓝箭航天空间科技股份有限公司股权，一季度计入公允价值变动收益的 5800 万元在二季度转入投资收益
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	773,321.91	-100.00%	主要是本期末持有的以公允价值计量的金融资产在报告期内公允价值未发生变动
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-155,461.97	-1,570,271.45	90.10%	主要是本期应收账款确认的坏账准备减少所致

资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	327,826.69	-100.00%	主要是上年同期有处置固定资产收益，本期没有所致
营业外支出	0.00	2,035.00	-100.00%	主要是上年同期有固定资产报废损失，本期没有所致
净利润（净亏损以“-”号填列）	60,272,621.42	21,664,422.53	178.21%	主要是第一季度聚隆景润持有蓝箭航天空间科技股份有限公司股权公允价值上升，第二季度处置该部分股权时公允价值变动收益转入投资收益
归属于上市公司股东的净利润	61,011,130.66	23,439,171.99	160.30%	同净利润增加原因

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

聚隆景润持有的蓝箭航天空间科技股份有限公司股权在第一季度增加公允价值变动收益 5,800 万元，增加第一季度净利润 4,350 万元。第二季度内，聚隆景润处置该笔股权，相应的公允价值变动收益转入投资收益，对第二季度净利润不产生新的影响。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
洗衣机减速器	128,437,941.96	89,146,102.34	30.59%	21.19%	25.97%	-2.64%

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	63,656,724.79	81.76%	主要是第二季度聚隆景润出售其持有蓝箭航天空间科技股份有限公司股权，第一季度计入公允价值变动收益的金额转入投资收益	否
资产减值	517,961.55	0.67%	主要是前期计提的存货跌价准备在本次转回所致	否
营业外收入	530,725.68	0.68%	主要是收到的违约金及对供应商的罚款等	否
其他收益	2,411,572.20	3.10%	主要是计入当期损益的政府补助	否（其中退税收入 623,906.70 元具有可持续性）
信用减值损失(损失以“-”填列)	-155,461.97	-0.20%	主要是计提的应收账款坏账准备	否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,925,123,182.81	75.80%	590,959,136.40	39.46%	36.34%	主要是本期收到重大资产重组并购借款 9.6 亿元现金以及报告期期末未到期理财产品减少共同影响所致
应收账款	71,453,405.81	2.81%	75,474,347.77	5.04%	-2.23%	
存货	44,122,443.38	1.74%	49,959,469.32	3.34%	-1.60%	
投资性房地产	1,336,144.54	0.05%	1,357,695.28	0.09%	-0.04%	
固定资产	128,521,169.64	5.06%	131,956,792.80	8.81%	-3.75%	
在建工程	240,707.97	0.01%			0.01%	
长期借款	960,000,000.00	37.80%			37.80%	本期新增重大资产重组并购借款 9.6 亿元

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					2,624,000,000.00	2,624,000,000.00		0.00
4. 其他权益工具投资	500,000.00							500,000.00
其他	442,722,722.40					200,000,000.00		242,722,722.40

上述合计	443,222,722.40				2,624,000,000.00	2,824,000,000.00		243,222,722.40
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2021年6月30日，公司所有权受到限制的货币资金为人民币9,202,340.97元，均为开具的银行承兑汇票保证金。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,551,083,020.80	152,970,904.47	1,567.69%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他				2,624,000,000.00	2,624,000,000.00	5,656,724.79	0.00	自有资金（银行理财产品）
其他	500,000.00						500,000.00	自有资金
其他	442,722,722.40				200,000,000.00	58,000,000.00	242,722,722.40	自有资金
合计	443,222,722.40	0.00	0.00	2,624,000,000.00	2,824,000,000.00	63,656,724.79	243,222,722.40	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	80,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	5,800	0	0	0
合计		85,800	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
浙商证券股份有限公司	证券	本金保障型浮动收益凭证	4,000	自有资金	2021年01月08日	2021年02月22日	券商理财产品	预期年化收益率	1.00%	4.76	31.01	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2021-001)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	11,000	自有资金	2021年01月11日	2021年02月19日	银行理财产品	预期年化收益率	1.50%	16.63	16.63	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2021-002)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	2,900	自有资金	2021年01月11日	2021年02月19日	银行理财产品	预期年化收益率	1.50%	4.38	4.38	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2021-002)
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2021年01月08日	2021年02月08日	银行理财产品	预期年化收益率	3.03%	7.28	7.28	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2021-002)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	7,000	自有资金	2021年01月11日	2021年02月10日	银行理财产品	预期年化收益率	2.75%	15.13	15.13	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2021-002)
中国工商银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2021年01月26日	2021年02月26日	银行理财产品	预期年化收益率	1.05%	8.41	19.23	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2021-004)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收	10,000	自有资金	2021年01月27日	2021年02月27日	银行理财	预期年化收益率	1.50%	12.02	12.02	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公

安徽聚隆传动科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

		益型					产品											告》(公告编号: 2021-005)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	5,000	自有资金	2021年01月29日	2021年02月27日	银行理财产品	预期年化收益率	3.24%	12.14	12.16	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-006)
华安证券股份有限公司宁国津河东路营业部	证券	固定收益类集合资产管理计划(R1级)	1,800	自有资金	2021年02月02日	2021年03月01日	券商理财产品	预期年化收益率	4.00%	5.21	5.97	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-011)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	5,600	自有资金	2021年02月26日	2021年04月27日	银行理财产品	预期年化收益率	3.47%	30.13	30.14	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-016)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	1,400	自有资金	2021年02月26日	2021年04月27日	银行理财产品	预期年化收益率	3.47%	7.53	7.53	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-016)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	5,400	自有资金	2021年02月26日	2021年04月28日	银行理财产品	预期年化收益率	3.46%	29.46	29.46	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-016)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	1,500	自有资金	2021年02月26日	2021年04月28日	银行理财产品	预期年化收益率	3.46%	8.18	8.18	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-016)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	7,000	自有资金	2021年02月26日	2021年03月28日	银行理财产品	预期年化收益率	2.85%	15.68	16.04	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-016)
浙商证券股份有	证券	本金保障型浮	4,000	自有	2021年03	2021年04	券商理财	预期年化	0.50%	3	3	已收回			是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公

安徽聚隆传动科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

限公司		动收益凭证		资金	月 03 日	月 29 日	产品	收益率									告》(公告编号: 2021-018)
中国农业银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动收益型	10,000	自有资金	2021 年 03 月 04 日	2021 年 04 月 30 日	银行理财产品	预期年化收益率	3.40%	50.09	50.09	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-018)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	5,600	自有资金	2021 年 03 月 05 日	2021 年 04 月 29 日	银行理财产品	预期年化收益率	3.45%	27.46	27.47	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-019)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	6,400	自有资金	2021 年 03 月 05 日	2021 年 04 月 30 日	银行理财产品	预期年化收益率	3.46%	32.05	32.04	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-019)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	3,400	自有资金	2021 年 03 月 15 日	2021 年 04 月 30 日	银行理财产品	预期年化收益率	3.42%	13.82	13.81	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-021)
中国银行股份有限公司宁国支行	银行	保本保最低收益型	3,600	自有资金	2021 年 03 月 15 日	2021 年 04 月 29 日	银行理财产品	预期年化收益率	1.51%	6.32	6.32	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-021)
华安证券股份有限公司宁国津河东路营业部	证券	固定收益类集合资产管理计划(R1级)	1,800	自有资金	2021 年 03 月 15 日	2021 年 04 月 26 日	银行理财产品	预期年化收益率	4.00%	7.82	9.19	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-021)
中国农业银行股份有限公司宁国支行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2021 年 03 月 18 日	2021 年 04 月 30 日	银行理财产品	预期年化收益率	3.40%	18.89	18.89	已收回		是	是		巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-021)

安徽聚隆传动科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	7,000	自有资金	2021年04月09日	2021年05月10日	银行理财产品	预期年化收益率	3.05%	17.34	17.34	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-050)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	20,000	自有资金	2021年04月30日	2021年05月31日	银行理财产品	预期年化收益率	3.20%	51.99	51.99	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-067)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	37,000	自有资金	2021年05月10日	2021年05月24日	银行理财产品	预期年化收益率	2.60%	35.29	35.29	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-069)
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	23,000	自有资金	2021年05月14日	2021年05月28日	银行理财产品	预期年化收益率	2.68%	22.3	22.3	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-075)
上海浦东发展银行股份有限公司宣城分行	银行	保本浮动收益型	30,000	自有资金	2021年05月26日	2021年06月09日	银行理财产品	预期年化收益率	2.60%	28.62	28.62	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-077)
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	7,000	自有资金	2021年05月31日	2021年06月14日	银行理财产品	预期年化收益率	2.90%	7.35	7.35	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-079)
兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	23,000	自有资金	2021年05月31日	2021年06月14日	银行理财产品	预期年化收益率	2.90%	24.14	24.14	已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号: 2021-079)
合计			262,400	--	--	--	--	--	--	523.42	563	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润 (万元)	出售对公司的影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权 出售定 价原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系	所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户	是否按计划如 期实施,如未按 计划实施,应当 说明原因及公 司已采取的措 施	披露日期	披露索引
芜湖欧拉股权投资合伙企业(有限合伙)	蓝箭航天空间科技股份有限公司2.89%的股份4,506,500股	2021年04月06日	20,800	4,350	该部分股权增加第一季度公允价值变动收益5,800万元,增加第一季度净利润4,350万元。第二季度内,处置该笔股权,相应的公允价值变动收益转入投资收益,对第二季度净利润不产生新的影响。不会对公司及子公司未来产生重大影响。	0.00%	交易双方协商确定	否	不适用	是	是	2021年04月07日	巨潮资讯网:关于子公司出售参股公司少数股权的公告(公告编号:2021-049)

## 八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
聚隆景润	子公司	技术研发	350,000,000	434,672,389.29	414,021,137.37	0	59,275,325.85	44,457,166.55

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司积极推动收购联合创泰100%股权事宜。2021年6月30日，联合创泰100%股权过户至公司名下；2021年7月1日，公司已按照约定支付了15亿元的交易款，联合创泰自2021年7月纳入公司合并报表范围。联合创泰纳入公司合并报表范围后，公司主营业务变更为半导体分销业务，公司未来收入和利润来源于半导体分销业务和半导体投资业务。公司未来经营面临以下主要风险：

### 1、宏观经济周期波动风险

联合创泰专注于电子元器件的分销业务，电子元器件分销为下游客户提供了电子原材料，为元器件生产企业提供了销售渠道，在整个半导体电子产业价值链上扮演着非常重要的角色。联合创泰销售的电子元器件广泛应用于云计算存储（数据中心服务器）、手机、电视、车载产品、智能穿戴、物联网等领域，其终端产品具有消费属性和工业属性，市场需求则会不可避免地受到宏观经济波动的影响。宏观经济的变化将直接影响下游产业的供需平衡，进而影响到电子元器件市场。

如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对电子元器件制造及分销行业产生较大影响，导致联合创泰经营业绩发生波动。

### 2、市场变化风险

联合创泰自设立以来分销业务规模、经营业绩总体保持了较快增长。联合创泰以销售核心元器件为主，代理产品主要包括 SK 海力士的数据存储器和联发科的主控芯片等。若以上产品的需求和价格出现较大变化，联合创泰未能保持对上述产品的销售收入，其经营业绩将受到重大不利影响。

电子元器件产业为全球化市场，供需双方主要厂商的变化均会对全球市场产生影响。分销商作为电子元器件产业的中间环节，面对日益复杂的电子元器件市场情况，如果联合创泰未能把握行业发展的最新趋势，对下游市场发展趋势的预期出现重大失误，未能在快速成长的应用领域推出适合下游用户需求的产品和服务，或者对部分细分市场领域的产品需求判断存在重大偏离，则可能导致经营业绩大幅波动甚至下滑。

### 3、市场结构变动风险

目前，电子元器件产业主要存在三种销售模式：（1）由上游电子元器件生产商直接向下游客户供货；（2）由授权分销商向上游电子元器件生产商采购后向下游客户销售，并在此过程中获取原厂在信息、技术、供货等方面的支持，为下游客户提供产品的应用保障和技术支持；（3）由独立分销商向上游电子元器件生产商采购产品后向下游客户销售，偏向于提供小批量产品供应和供应链支持服务，技术支持能力较弱。

电子元器件产品的流转模式主要由上游原厂和下游客户自身需求决定，因此导致不同形式的产品流转模式所占市场份额存在较大的不确定性。

目前联合创泰业务收入主要来源于授权分销，若随着市场竞争环境的变化，未来授权分销模式在产业链中所占的比例出现大幅下降，将对联合创泰的经营业绩造成重大不利影响。

#### 4、重要产品线的授权取消或不能续约的风险

由于具有较强研发能力及领先生产工艺的高端电子元器件的原厂数量少、供应市场份额集中，但产品型号众多、下游应用市场广泛多变，因此电子元器件原厂一般专注研发、生产，将有限的销售力量集中服务于少数战略性大客户，其余的销售主要依靠专业的分销商来完成，因此能否取得原厂优质产品线的授权对于电子元器件分销商的业务发展至关重要。

联合创泰已经与多家国际国内知名电子元器件生产商建立了良好、稳定的业务合作关系，成为联接上下游需求的重要纽带。若未来联合创泰的服务支持能力无法满足上游原厂的要求或业务发展速度无法跟进原厂业务发展速度，存在未来无法持续取得重要/新增产品线的原厂授权或已有产品线授权被取消的风险，可能对公司、联合创泰的业务经营造成重大不利影响。

#### 5、重要供应商和客户集中度高的风险

2019年及2020年，联合创泰对前五大供应商的采购金额占采购总额的比例分别为92.40%和98.39%。2019年及2020年，联合创泰对前五大客户的销售收入占营业收入的比例分别为80.14%和88.78%。

由于高端电子元器件的生产需要具有较强的研发能力及领先的生产工艺，原厂数量较少、市场份额集中，且联合创泰和重要供应商保持了长期的合作关系，所以联合创泰的供应商较集中。同时，由于联合创泰代理的电子元器件主要应用于云服务和数据中心、移动通讯等领域，而我国互联网云服务商及ODM厂商的集中度较高，导致了联合创泰下游客户的集中度也较高。

若未来联合创泰与重要供应商或重要客户不再合作，将对公司、联合创泰的经营业绩产生重大影响。

#### 6、产品价格波动风险

联合创泰核心产品为数据存储器、主控芯片等 IC 产品，其因市场供给量和需求量的增减交替而呈现价格周期性波动的特点。新兴应用领域的出现会刺激下游市场需求的迅速扩张，而在供给端原厂通常在需求上行周期有较强扩充产能的意愿，在需求下行周期则通过降价来清理库存，进而导致 IC 产品价格呈现涨跌循环。

故未来联合创泰的主要产品价格可能会有所波动，如遇市场有较大变化，联合创泰盈利状况将受到一定的影响。

#### 7、汇率风险

联合创泰代理的产品主要来自境外电子元器件设计制造商，在经营过程中与供应商的采购主要采用美元进行结算。同时，联合创泰销售亦主要通过美元结算，存在一定的汇率风险敞口。如果未来人民币汇率出现较大波动，则将对公司、联合创泰的业绩产生一定影响。

#### 8、整合风险

收购联合创泰交易完成后，联合创泰成为公司的全资子公司。鉴于公司与联合创泰业务存在较大差异，且公司不具备电子元器件分销行业的经营经验，因此未来联合创泰仍将保持其经营实体存续并在其原管理团队管理下运营。公司需要与联合创泰在企业文化、团队管理、技术研发、销售渠道及客户资源等方面进行进一步的融合，上述整合过程中仍存在不确定性。

如果公司与联合创泰在业务及人员等方面的整合效果未达预期，可能会影响联合创泰的生产经营，进而对公司和股东的利益造成不利影响。

#### 9、商誉减值的风险

公司购买联合创泰100%股权交易完成后，公司合并资产负债表中将形成巨额商誉。如未来宏观经济形势、市场行情或客户需求波动出现不利变化，可能导致公司经营情况的恶化，从而导致商誉减值的风险，将对公司当年业绩产生较大的不利影响。

#### 10、资产负债率及财务费用上升风险

截至 2020 年 12 月 31 日，公司负债规模较小，合并资产负债率为 9.39%，公司偿债压力较小，为了完成收购联合创泰事项，公司向银行申请到了 9.6 亿元的并购借款用于支付交易对价。未来会导致公司资产负债率大幅提高，财务费用亦将大

幅上升。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	68.56%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-060)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.63%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-078)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.59%	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-086)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李小红	董事	被选举	2021 年 04 月 20 日	公司修改《公司章程》，新增 2 位董事。
杨胜君	董事	被选举	2021 年 04 月 20 日	公司修改《公司章程》，新增 2 位董事。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会責任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

### 二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规、部门规章、规范性文件及公司规章制度的要求，及时、准确、真实、完整、公平地进行信息披露。通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。公司重视对投资者的合理回报，通过相对稳定的利润分配方案回报股东。

公司合法合规运营，长期致力于经济发展，以自身发展影响带动地方经济的振兴，努力创造繁荣社会。与客户建立良好关系，为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。为员工提供安全、舒适的工作环境，丰富员工业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，采取循环水使用等措施，在节能降耗的同时不断改善周边环境。内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈盛花、广州启帆工业机器人有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>2017年12月15日，公司与广州启帆工业机器人有限公司（以下简称“广州启帆”）、陈盛花签署了《投资合作协议书》，陈盛花承诺：2018年-2020年，聚隆启帆累计实现净利润不低于2,000万元。</p> <p>如聚隆启帆未能实现上述净利润目标，则由广州启帆、陈盛花各承担50%补偿公司按股比的利润权益差额、且以陈盛花500万元为限优先向公司承担补偿责任，应补偿超过500万元的部分由广州启帆承担，补偿金支付给公司指定的账户。补偿时间为聚隆启帆2020年度审计报告出具后一个月内。如聚隆启帆未能实现上述净利润目标，则由陈盛花无偿向广州启帆转让5%聚隆启帆股份。</p> <p>同日，公司与陈盛花签订了《投资合作协议书补充协议》，约定在2020年12月31日前在总经理由陈盛花担任的前提下（若非公司原因，其在此期间未能继续担任总经理，仍需遵守下面额外承诺），陈盛花在《投资合作协议书》的基础上额外承诺：2018-2020年，聚隆启帆累计实现净利润不低于2,000万元。若聚隆启帆未能实现上述利润目标，则2,000万元与《投资合作协议书》中广州启帆、陈盛花补偿给公司指定账户的差额部分由陈盛花补偿给公司指定的账户。补偿时间为聚隆启帆2020年度审计报告出具后一个月内。</p>	2017年12月15日	2021年3月29日至2021年4月29日	超期未履行
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>根据前期审计结果、《投资合作协议书》及《投资合作协议书补充协议》，公司于2021年2月4日就业绩承诺补偿事项向广州启帆及陈盛花发函，协商补偿事宜。</p> <p>2021年2月28日，公司收到国信信扬律师事务所的复函，告知公司：鉴于广州市中级人民法院已于2021年1月25日作出（2021）粤01破申3号《民事裁定书》裁定受理广州启帆破产重整一案，并于同日指定国信信扬律师事务所担任管理人，现管理人正在进行债权清查工作，公司可按要求及时向管理人申报债权。</p> <p>公司于2021年3月19日向广州启帆管理人申报上述业绩承诺补偿债权，并参加了于2021年3月26日召开的第一次债权人会议。</p> <p>第一次债权人会议后，广州启帆管理人变更为广州启源律师事务所。</p> <p>根据最终审计结果，广州启帆及陈盛花应在约定期限前向公司补偿29,350,125.70元，其中广州启帆应补偿24,350,125.70元，陈盛花应补偿5,000,000.00元。截至约定期限，双方未履行补偿义务。详见公司2021年4月30日在巨潮资讯网披露的《关于子公司2018-2020年度业绩承诺实现情况的进展公告》（公告编号：2021-068）。</p> <p>公司多次和广州启帆管理人沟通债权申报确认情况，截至半年报披露日，广州启源律师事务所债权确认工作尚未结束，公司尚未收到债权确认结果。</p>					

	公司多次与陈盛花沟通补偿事项，截至半年报披露日，双方尚未就补偿事项达成一致。 公司后期将视广州启帆管理人债权确认情况以及陈盛花回复情况采取进一步措施，包括适时采取诉讼方式解决补偿事项。
--	---

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行 情况	披露 日期	披露 索引
2019年7月12日,聚隆精工收到安徽省宁国市人民法院应诉通知书(2019)皖1881民初2869号。原告杭州永恒钢结构有限公司因建筑工程纠纷于2019年6月30日对聚隆精工提起民事诉状,要求聚隆精工支付增量工程款3,078,708元及2017年9月28日起按照6%年利息承担利息至实际付清之日,并承担案件受理费与保全费。	308	否	2021年4月22日,安徽省宁国市人民法院出具了(2019)皖1881民初2869号民事判决书	宁国市人民法院作出一审判决如下:1、被告聚隆精工于判决生效后十日内支付原告工程款2,202,326.23元及利息;2、驳回原告其他诉讼请求;3、案件受理费、保全费、鉴定费由原告、被告共同承担。 原告、被告聚隆精工已于2021年5月向宣城市中级人民法院提起上诉。目前二审尚未开庭。 本次诉讼不会对公司正常生产经营产生重大影响。	暂未执行		
公司(原告)与聚隆启帆股东陈盛花股东出资纠纷案	500	否	2020年7月24日,安徽省宁国市人民法院出具了(2020)皖1881民初676号民事判决书	宁国市人民法院一审判决:1、被告陈盛花于审判生效后十五日内履行对聚隆启帆出资500万元;2、被告陈盛花于审判生效后十五日内支付公司逾期出资违约金;3、案件受理费由陈盛花负担。 因被告未在法定期限内上诉,宁国市人民法院一审判决为终审判决。 本次诉讼不会对公司正常生产经营产生重大影响。	公司已向法院申请强制执行,目前已执行到位409,232.85元,尚未完全执行到位。		
公司(原告)与聚隆启帆股东陈盛花股东出资纠纷案(第二个500出资)	500	否	2021年5月31日,安徽省宣城市中级人民法院出具了(2021)皖18民终638号民事判决书	宣城市中级人民法院二审判决如下:1、陈盛花于审判生效后十五日内履行对聚隆启帆出资500万元;2、陈盛花于审判生效后十五日内支付公司逾期出资违约金;3、案件受理费由陈盛花负担。 本次诉讼不会对公司正常生产经营产生重大影响。	目前尚未执行到位		
聚隆启帆(原告)与广州启帆工业机器人有限公司买卖合同纠纷案	311	否	2021年5月28日,广东省广州市黄埔区人民法院出具了(2020)粤0112民初14711号民事判决。	广东省广州市黄埔区人民法院判决如下:1、广州启帆向聚隆启帆支付货款3,113,250.29元及逾期付款违约金;2、案件受理费、财产保全费均由广州启帆负担。 广州启帆目前正处于破产阶段,该法院判决结果已得到其现任管理人认可。 本次诉讼不会对公司正常生产经营产生重大影响。	目前尚未执行到位		
孙金友与公司工伤待遇劳动争议案	3.38	否	2021年7月7日,宁国市劳动人事争议仲裁委员会出具了皖宣宁国劳人仲调【2021】167号《仲裁调解书》,双方达成和解。	公司配合孙金友办理工伤保险申报,并支付其停工留薪期工资、一次性伤残就业补助金、住院伙食补助费合计33,827.89元。 本次仲裁不会对公司正常生产经营产生重大影响。	2021年7月,公司已按照《仲裁调解书》足额支付至对方指定账户。		

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
埃夫特智能装备股份有限公司	公司董事徐伟先生担任董事的企业	销售商品	商品	市场化原则	参照市场价格定价	132	100.00%	667.05	否	银行转账	132		
合计				--	--	132	--	667.05	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				以上金额均为含税金额。本报告期内，日常关联交易实际发生金额未超出预计和管理层经营权限范围，未达到临时披露标准。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
安徽聚隆机器人减速器有限公司	埃夫特智能装备股份有限公司	摆线针轮减速机	2017年06月12日			无		市场化原则	155.73	是	公司董事徐伟先生担任董事的企业	合同已终止	2021年06月05日	巨潮资讯网《关于子公司签署终止合同协议书暨关联交易的公告》(公告编号:2021-083)

### 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司积极推动购买联合创泰 100%股权事项。2021 年 6 月 30 日，联合创泰 100%股权过户至公司名下；2021 年 7 月 1 日，公司已按照约定支付了 15 亿元的交易款，联合创泰成为公司全资子公司，联合创泰将于 2021 年 7 月纳入公司合并报表范围。依据联合创泰交割前后公司的业务结构分布判断，公司主营业务由洗衣机减速离合器的生产、研发、销售变更为电子元器件批发业，预计公司未来收入及利润主要来源于半导体分销业务与半导体投资业务。

为了筹集购买联合创泰 100%股权的交易价款，2021 年 6 月 17 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳分行（以下简称“贷款人”）签署了《并购借款合同》等相关合同，向贷款人申请了金额为人民币 9.6 亿元，期限为 5 年的并购借款，同时将全资子公司聚隆景润 100%股权质押给贷款人，并由聚隆景润提供连带责任担保。2021 年 8 月 4 日，公司收到与贷款人签署的《补充协议》（编号：兴银深后海补充 20211011）、《非上市公司股权质押合同》（编号：兴银深后海股权质押字（2021）第 1011A 号），公司将联合创泰 100%股权质押给贷款人，用于为双方前期签订的《并购借款合同》提供质押担保。具体内容详见公司 2021 年 6 月 18 日、2021 年 8 月 5 日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于向银行申请并购贷款并提供担保的进展公告》（公告编号:2021-085）、《关于向银行申请并购贷款并提供担保的进展公告》（公告编号:2021-096）。截至半年报披露日，聚隆景润股权质押手续已办理完毕，联合创泰股权质押手续尚未办理完毕。

2、2021 年 7 月 7 日，公司召开第四届董事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于拟将部分资产及负债划转至全资子公司的议案》。为进一步明晰战略布局，推进专业化经营管理，提高运营效益，公司拟将现有家用电器配套业务相关资产及负债划转至全资子公司聚隆减速器，并在划转完成后将聚隆减速器部分资本公积转增为注册资本。依据公司 2021 年 6 月 30 日财务数据，本次拟划转的资产为 1.46 亿元，负债为 0.38 亿元，净资产为 1.08 亿元。基准日至各项资产实际交割日期间发生的资产、负债变动将根据实际情况进行调整，最终涉及本次内部划转的资产、负债金额及明细项目以实施结果为准。

目前，该事项正在推进中。

### 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2021 年 4 月、7 月，全资子公司聚隆减速器分别向公司分配现金股利 9,000 万元、3,059 万元；
- 2、2021 年 7 月，全资子公司聚隆精工向公司分配现金股利 6,216 万元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	104,983,348	25.00%				-104,983,348	-104,983,348	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	104,983,348	25.00%				-104,983,348	-104,983,348	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	104,983,348	25.00%				-104,983,348	-104,983,348	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	315,016,652	75.00%				104,983,348	104,983,348	420,000,000	100.00%
1、人民币普通股	315,016,652	75.00%				104,983,348	104,983,348	420,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	420,000,000	100.00%				0	0	420,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年11月15日，刘军不再担任公司董事，刘翔不再担任公司董事、高管。根据相关规定，刘军、刘翔离职后半年内，不得转让所持公司股票。同时，在原定确定的任期内（至2020年11月26日）和任期届满后6个月内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%。截至报告期期末，刘军、刘翔所持有的高管锁定股已全部解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘军	40,079,620	40,079,620	0	0	2019年11月15日，刘军不再担任公司董事。根据相关规定，离职后半年内，不得转让所持公司股票。同时，在原定确定的任期内（至2020年11月26日）和任期届满后6个月内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%。	截至报告期末，刘军所持有的高管锁定股已全部解除锁定。
刘翔	64,903,728	64,903,728	0	0	2019年11月15日，刘翔不再担任公司董事、高管。根据相关规定，离职后半年内，不得转让所持公司股票。同时，在原定确定的任期内（至2020年11月26日）和任期届满后6个月内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的25%。	截至报告期末，刘翔所持有的高管锁定股已全部解除锁定。
合计	104,983,348	104,983,348	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,315	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘翔	境内自然人	20.60%	86,538,304			86,538,304	质押	21,000,000
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.83%	49,676,067			49,676,067		
刘军	境内自然人	10.35%	43,465,253			43,465,253		
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.43%	39,593,603			39,593,603	质押	39,593,603
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领泰基石投资合伙	境内非国有法人	9.10%	38,233,133			38,233,133	质押	38,233,133

企业（有限合伙）							
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—弘唯基石华盈私募投资基金	境内非国有法人	5.18%	21,739,196			21,739,196	
上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞和兴 41 号私募证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	8,400,000			8,400,000	
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 118 号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.86%	7,800,000			7,800,000	
张芜宁	境内自然人	1.81%	7,595,100			7,595,100	
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	1.69%	7,080,355			7,080,355	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—弘唯基石华盈私募投资基金、深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人；股东刘翔为股东刘军之子。除此以外，未知公司其他股东之间是否构成关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
刘翔	86,538,304	人民币普通股	86,538,304				
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	49,676,067	人民币普通股	49,676,067				
刘军	43,465,253	人民币普通股	43,465,253				
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,593,603	人民币普通股	39,593,603				
深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）	38,233,133	人民币普通股	38,233,133				
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—弘唯基石华盈私募投资基金	21,739,196	人民币普通股	21,739,196				
上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞和兴 41 号私募证券投资基金	8,400,000	人民币普通股	8,400,000				
广州市玄元投资管理有限公司—	7,800,000	人民币普通股	7,800,000				

玄元科新 118 号私募证券投资基金			
张芜宁	7,595,100	人民币普通股	7,595,100
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	7,080,355	人民币普通股	7,080,355
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业（有限合伙）—弘唯基石华盈私募投资基金、深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人；股东刘翔为股东刘军之子。除此以外，未知公司其他股东之间是否构成关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞和兴 41 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 1,480,000 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,920,000 股，实际合计持有 8,400,000 股； 2、公司股东广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 118 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,800,000 股，实际合计持有 7,800,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽聚隆传动科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,925,123,182.81	590,959,136.40
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	83,169,878.51	145,265,115.65
应收账款	71,453,405.81	75,474,347.77
应收款项融资		
预付款项	5,748,633.97	1,721,851.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,538,689.45	10,020,353.54
其中：应收利息		5,999,630.51
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	44,122,443.38	49,959,469.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,867,417.39	7,036,054.94
流动资产合计	2,138,023,651.32	880,436,328.79

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产	242,722,722.40	442,722,722.40
投资性房地产	1,336,144.54	1,357,695.28
固定资产	128,521,169.64	131,956,792.80
在建工程	240,707.97	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,055,456.56	14,447,197.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	359,463.72	407,075.16
递延所得税资产	2,074,876.98	2,553,782.71
其他非流动资产	11,930,347.92	23,073,362.29
非流动资产合计	401,740,889.73	617,018,628.40
资产总计	2,539,764,541.05	1,497,454,957.19
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,528,559.45	57,131,661.51
应付账款	54,499,100.83	45,954,834.17
预收款项		
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,952,995.76	8,875,193.08
应交税费	17,838,574.62	5,480,205.86
其他应付款	1,433,861.78	2,055,667.13
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	142,253,092.44	119,497,561.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	960,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,562,656.17	15,281,224.42
递延所得税负债	5,893,192.60	5,893,192.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	980,455,848.77	21,174,417.02
负债合计	1,122,708,941.21	140,671,978.77
所有者权益：		
股本	420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,871,432.36	214,400,204.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,828,188.10	62,828,188.10
一般风险准备		
未分配利润	697,892,548.72	636,881,418.06
归属于母公司所有者权益合计	1,394,592,169.18	1,334,109,810.28
少数股东权益	22,463,430.66	22,673,168.14
所有者权益合计	1,417,055,599.84	1,356,782,978.42
负债和所有者权益总计	2,539,764,541.05	1,497,454,957.19

法定代表人：李小红

主管会计工作负责人：苏泽晶

会计机构负责人：柳洁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,641,418,639.91	479,238,413.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	79,657,596.80	143,444,550.62
应收账款	66,711,254.87	69,160,648.77
应收款项融资		
预付款项	4,810,651.72	4,892,329.47
其他应收款	321,743.94	9,194,568.98
其中：应收利息		5,999,630.51
应收股利		
存货	23,869,160.21	25,505,402.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		857,233.06
流动资产合计	1,816,789,047.45	732,293,146.43
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	430,420,363.32	430,420,363.32
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产	114,150,000.00	114,150,000.00
投资性房地产	1,336,144.54	1,357,695.28
固定资产	57,917,707.96	57,784,222.64
在建工程	240,707.97	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,601,847.82	4,684,183.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	272,500.00	287,500.00
递延所得税资产	709,963.19	817,794.47
其他非流动资产	10,714,804.48	22,728,162.29
非流动资产合计	620,864,039.28	632,729,921.12
资产总计	2,437,653,086.73	1,365,023,067.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	61,528,559.45	57,131,661.51
应付账款	103,259,748.36	156,584,605.65
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,108,356.18	3,784,911.70
应交税费	2,034,351.34	4,792,201.46
其他应付款	62,060,067.48	1,831,119.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	231,991,082.81	224,124,499.57
非流动负债：		
长期借款	960,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,877,914.22	13,715,495.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	972,877,914.22	13,715,495.79
负债合计	1,204,868,997.03	237,839,995.36
所有者权益：		
股本	420,000,000.00	420,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,800,215.86	231,800,215.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,828,188.10	62,828,188.10
未分配利润	518,155,685.74	412,554,668.23
所有者权益合计	1,232,784,089.70	1,127,183,072.19
负债和所有者权益总计	2,437,653,086.73	1,365,023,067.55

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	146,087,664.40	107,567,284.95
其中：营业收入	146,087,664.40	107,567,284.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	135,189,739.08	89,997,167.80
其中：营业成本	104,636,024.61	72,562,304.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,853,209.66	1,482,735.29
销售费用	1,580,443.44	4,629,896.15
管理费用	24,326,275.03	11,817,133.17
研发费用	4,306,052.37	4,527,081.38
财务费用	-1,512,266.03	-5,021,982.91
其中：利息费用	1,169,334.58	625,422.13
利息收入	2,739,924.36	5,670,757.79
加：其他收益	2,411,572.20	2,560,076.68
投资收益（损失以“-”号填列）	63,656,724.79	6,887,853.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		773,321.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-155,461.97	-1,570,271.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	517,961.55	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		327,826.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,328,721.89	26,548,924.15
加：营业外收入	530,725.68	609,747.11
减：营业外支出		2,035.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,859,447.57	27,156,636.26
减：所得税费用	17,586,826.15	5,492,213.73

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,272,621.42	21,664,422.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,272,621.42	21,664,422.53
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	61,011,130.66	23,439,171.99
2.少数股东损益	-738,509.24	-1,774,749.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	60,272,621.42	21,664,422.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,011,130.66	23,439,171.99
归属于少数股东的综合收益总额	-738,509.24	-1,774,749.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.06
（二）稀释每股收益	0.15	0.06

法定代表人：李小红

主管会计工作负责人：苏泽晶

会计机构负责人：柳洁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	140,538,360.52	95,039,811.30
减：营业成本	105,484,189.62	67,619,903.92
税金及附加	1,208,349.00	908,296.52
销售费用	1,436,354.37	4,559,562.09
管理费用	15,036,987.71	6,585,762.08
研发费用	6,622,220.13	5,897,848.39
财务费用	-626,564.79	-3,807,396.25
其中：利息费用	1,169,334.58	625,422.13
利息收入	1,844,394.34	4,449,715.61
加：其他收益	1,083,637.08	1,173,150.68
投资收益（损失以“-”号填列）	94,538,970.13	6,887,853.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		527,568.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,070.92	-7,231.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,003,502.61	21,857,175.09
加：营业外收入	473,562.33	3,746.97
减：营业外支出		2,035.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,477,064.94	21,858,887.06
减：所得税费用	1,876,047.43	2,818,015.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,601,017.51	19,040,871.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	105,601,017.51	19,040,871.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的		

金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	105,601,017.51	19,040,871.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.05
（二）稀释每股收益	0.25	0.05

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	228,349,642.98	264,282,688.12
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	503,691.28	1,251,492.73
收到其他与经营活动有关的现金	14,538,304.36	8,899,845.74
经营活动现金流入小计	243,391,638.62	274,434,026.59
购买商品、接受劳务支付的现金	84,831,594.65	99,198,482.57
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	30,286,204.10	24,277,175.77
支付的各项税费	13,087,157.01	16,248,551.00
支付其他与经营活动有关的现金	11,516,484.17	8,781,562.61
经营活动现金流出小计	139,721,439.93	148,505,771.95
经营活动产生的现金流量净额	103,670,198.69	125,928,254.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,758,000,000.00	60,000,000.00

取得投资收益收到的现金	63,966,771.32	7,749,373.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,810,097.20	10,772,212.82
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	2,824,776,868.52	78,521,586.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,083,020.80	2,970,904.47
投资支付的现金	2,548,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,551,083,020.80	152,970,904.47
投资活动产生的现金流量净额	273,693,847.72	-74,449,317.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	960,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	960,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,825,421.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,202,340.97	
筹资活动现金流出小计	9,202,340.97	13,825,421.52
筹资活动产生的现金流量净额	950,797,659.03	-13,825,421.52
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	1,328,161,705.44	37,653,515.15
加：期初现金及现金等价物余额	587,759,136.40	617,067,713.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,915,920,841.84	654,721,228.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	219,675,728.13	258,494,759.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	70,472,577.65	7,676,408.93

经营活动现金流入小计	290,148,305.78	266,171,168.70
购买商品、接受劳务支付的现金	165,549,537.04	168,189,626.23
支付给职工以及为职工支付的现金	10,599,811.06	8,837,707.33
支付的各项税费	9,801,093.03	9,281,654.36
支付其他与经营活动有关的现金	8,254,633.47	7,787,931.42
经营活动现金流出小计	194,205,074.60	194,096,919.34
经营活动产生的现金流量净额	95,943,231.18	72,074,249.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,940,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	94,811,308.34	7,749,373.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,810,097.20	
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	2,037,621,405.54	67,749,373.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,384,410.00	2,130,629.29
投资支付的现金	1,930,000,000.00	351,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,931,384,410.00	353,130,629.29
投资活动产生的现金流量净额	106,236,995.54	-285,381,255.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	960,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	960,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,825,421.52
支付其他与筹资活动有关的现金	9,202,340.97	
筹资活动现金流出小计	9,202,340.97	13,825,421.52
筹资活动产生的现金流量净额	950,797,659.03	-13,825,421.52
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	1,152,977,885.75	-227,132,427.77
加：期初现金及现金等价物余额	479,238,413.19	455,680,681.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,632,216,298.94	228,548,253.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	420,000,000.00				214,400,204.12				62,828,188.10		636,881,418.06		1,334,109,810.28	22,673,168.14	1,356,782,978.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	420,000,000.00				214,400,204.12				62,828,188.10		636,881,418.06		1,334,109,810.28	22,673,168.14	1,356,782,978.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-528,771.76						61,011,130.66		60,482,358.90	-209,737.48	60,272,621.42
（一）综合收益总额											61,011,130.66		61,011,130.66	-738,509.24	60,272,621.42
（二）所有者投入和减少资本					-528,771.76								-528,771.76	528,771.76	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-528,771.76								-528,771.76	-528,771.76	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益															
结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	420,000,000.00				213,871,432.36				62,828,188.10		697,892,548.72		1,394,592,169.18	22,463,430.66	1,417,055,599.84

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	300,000,000.00				334,343,685.34				59,751,535.26		588,782,630.10		1,282,877,850.70	29,241,381.35	1,312,119,232.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	300,000,000.00				334,343,685.34				59,751,535.26		588,782,630.10		1,282,877,850.70	29,241,381.35	1,312,119,232.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	120,000,000.00				-119,943,481.22						10,239,172.60		10,295,691.38	-1,831,268.24	8,464,423.14
（一）综合收益总额											23,439,171.99		23,439,171.99	-1,774,749.46	21,664,422.53
（二）所有者投入和减少资本					56,518.78								56,518.78	-56,518.78	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					56,518.78								56,518.78	-56,518.78	
（三）利润分配											-13,199,999.39		-13,199,999.39		-13,199,999.39

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,199,999.39		-13,199,999.39		-13,199,999.39
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	420,000,000.00				214,400,204.12			59,751,535.26		599,021,802.70		1,293,173,542.08	27,410,113.11	1,320,583,655.19

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	420,000,000.00				231,800,215.86				62,828,188.10	412,554,668.23		1,127,183,072.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	420,000,000.00				231,800,215.86				62,828,188.10	412,554,668.23		1,127,183,072.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										105,601,017.51		105,601,017.51
（一）综合收益总										105,601,017.51		105,601,017.51

额										1,017.51		17.51
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	420,000,000.00				231,800,215.86				62,828,188.10	518,155,685.74		1,232,784,089.70

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	300,000,000.00				351,800,215.86				59,751,535.26	398,064,792.07		1,109,616,543.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	300,000,000.00				351,800,215.86				59,751,535.26	398,064,792.07		1,109,616,543.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00				-120,000,000.00					5,840,872.54		5,840,872.54
（一）综合收益总额										19,040,871.93		19,040,871.93
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-13,199,999.39		-13,199,999.39
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-13,199,999.39		-13,199,999.39
3.其他												
（四）所有者权益内部结转	120,000,000.00				-120,000,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00				-120,000,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	420,000,000.00				231,800,215.86				59,751,535.26	403,905,664.61		1,115,457,415.73

### 三、公司基本情况

公司于1998年9月在安徽省宁国市注册成立，现总部位于安徽省宣城宁国经济技术开发区创业北路16号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事家用电器核心零部件、机器人核心零部件、模具的研发、生产与销售。本财务报表业经本公司董事会于2021年8月13日决议批准报出。截至2021年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共八户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、18“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除下述几项之外，均计入当期损益：①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；以及②对于在2018年度可供出售的外币货币性项目，以及在2019年度及以后分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

### 一、在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将

部分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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

公司以投资项目目前所处的状态为基础，按照《证券投资基金法》、《企业会计准则》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》等法律、法规，及《私募投资基金信息披露管理办法》、《私募投资基金服务业务管理办法（试行）》、《私募投资基金非上市股权投资估值指引》等自律规则，根据自身经营特点，将股权投资项目分为八大类，对不同投资项目的公允价值进行计量，具体估值方法如下：

项目状态	估值方法
已上市已解禁的股票	估值日持有股票的市值

已上市未解禁的股票	(估值日持有股票的市值-上市前持有该企业股权最后一个估值日的估值) * (总限售天数-截止估值日剩余限售天数) / 总限售天数+上市前持有该企业股权最后一个估值日的估值
未上市的股权投资项目 (已向审核机构报送 IPO 申请材料)	被投资企业估值日财务指标*行业平均估值倍数*持有该企业股权的比例*上市成功率系数。若审核机构已审批通过该项目的首日发行, 则成功率系数=1, 否则成功率系数等于最近12个月审核机构审批通过率
未上市的股权投资项目(截止估值日最近一个年度内有融资)	被投资企业最近一轮融资估值持有该企业股权的比例
未上市的股权投资项目(截止估值日最近一个年度内无融资, 但之前有融资)	根据该项目估值日财务报表的净资产和净利润, 对比最近一次融资时的财务报表数据。如果净资产和净利润都下降30%及以上, 则参照经营业绩大幅下滑调减估值, 否则估值=被投资企业最近一轮融资估值持有该企业股权比例
未上市的股权投资项目 (经营业绩大幅下滑)	按照投资该项目时选取的估值方法(市盈率、市净率、市销率等各种市场乘数), 选取估值日相应的财务指标, 对比最近一次融资时的财务指标, 按照下跌的比例调减估值
未上市的股权投资项目 (停止运营)	取得被投资企业破产公告、破产清偿文件; 或者工商行政管理部门注销、吊销被投资单位营业执照文件; 或者政府有关部门对被投资单位的行政处理决定文件; 或者被投资企业终止经营、停止交易的法律或其他证明文件。无法取得上述文件的, 需取得对被投资企业的评估报告, 并通过调研、走访、拍照、查询水电费等方式取得被投资企业已停止运营的其他依据。取得以上文件及其他相关文件后, 估值调整为0。
最近一年内新投资且本年度内没有最新一轮融资	初始投资成本

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理, 与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的, 作为利润分配处理。

#### 二、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款, 主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外, 对合同资产及部分财务担保合同, 也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础, 对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失, 是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指, 本集团在每个资产负债表日评估金融资产(含合同资产等其他适用项目, 下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果信用风险自初始确认后已显著增加, 本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时, 考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加, 选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率, 则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外, 本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计, 来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外, 本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末, 本集团计算各类金融资产的预计信用损失, 如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额, 将其差额确认为减值损失; 如果小于当前减值准备的账面金额, 则将差额确认为减值利得。

## 10、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银 行 承 兑 汇 票	承兑人为信用风险较小的银行
商 业 承 兑 汇 票	本集团仅接收大型国有企业、信用较高集团财务公司开具的商业承兑汇票，承兑人的信用风险相对较低

## 11、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内组合	本组合为集团合并范围内公司的应收款项。

## 12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、9“金融工具”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
押金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各项押金、质保金等应收款项。
备用金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各项代收代付款、备用金等应收款项。
政府补助组合	本组合为应收取的政府搬迁补偿款。
应收利息组合	本组合为应收利息。
合并范围内组合	本组合为集团合并范围内公司的应收款项。
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 14、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、产成品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 15、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、9“金融工具”。

## 16、合同成本

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 17、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本集团因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

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。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	19%-9.5%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备		3-5 年	5%	31.67%-19%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	尚可使用年限	直线法
专利权	尚可使用年限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括经营租赁固定资产装修费及资产租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 25、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 27、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售洗衣机减速离合器及机器人减速离合器的业务通常仅包括转让商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。对于存在客户供应商平台的业务，本集团在商品已经发出并经过客户供应商平台确认，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入的实现。对于其他业务，本集团在商品已经发出并收到客户的签收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入的实现。

本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

### 29、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补

助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人按照新的租赁政策，不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁，而是采用统一的会计处理模型，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人按照新的租赁政策，不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁，而是采用统一的会计处理模型，对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产”相关描述。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司将按上述要求对会计政策进行相应调整，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	公司于 2021 年 8 月 13 日召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

根据新租赁准则，对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。公司只有短期租赁和低价值资产租赁，不需要调整年初资产负债表科目。

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新租赁准则，对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。公司只有短期租赁和低价值资产租赁，不需要调整年初资产负债表科目。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**34、其他**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 收入确认**

如本附注五、28“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

**(2) 租赁的分类**

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

**(3) 金融资产减值**

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

**(4) 存货跌价准备**

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**(5) 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

**(6) 长期资产减值准备**

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于

该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团根据不同投资项目制定了相应的估值模型，在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息详见附注五、9中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，扣除当期允许抵扣进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽聚隆传动科技股份有限公司	15%
宁国聚隆金属冲压有限公司	年应纳税所得额不超过 100 万元的部分 2.5%；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分 10%
深圳市聚隆景泰私募股权投资管理有限公司	年应纳税所得额不超过 100 万元的部分 2.5%；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分 10%
其他公司	25%

### 2、税收优惠

#### （1）企业所得税

本公司2020年度通过高新技术企业复审并于2020年8月17日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下发的编号为GR202034001784的《高新技术企业证书》，证书有效期为三年。根据国家对高新技术企业的有关优惠政策，本公司2020年度所得税适用15%的优惠税率。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步帮助市场主体恢复元气、增强活力，支持小型微利企业和个体工商户发展，财政部和税务总局联合下发《财政部 2021年第12号》，规定对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过100

万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司宁国聚隆金属冲压有限公司、深圳市聚隆景泰私募股权投资管理有限公司享受上述税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号），企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。子公司宁国聚隆减速器有限公司享受上述税收优惠政策。

#### （2）研发费用税前加计扣除

根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》公告2021年第13号，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

#### （3）其他税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》财税[2016]52号，自2016年5月1日起，对安置残疾人的纳税人，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。子公司宁国聚隆减速器有限公司享受限额即征即退增值税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》[2010]121号，对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于25%（含25%）且实际安置残疾人人数高于10人（含10人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税。子公司宁国聚隆减速器有限公司享受免征城镇土地使用税优惠政策。

### 3、其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,411.49	22,444.07
银行存款	1,915,899,430.35	590,936,692.33
其他货币资金	9,202,340.97	
合计	1,925,123,182.81	590,959,136.40

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,657,266.49	2,675,710.50
商业承兑票据	75,512,612.02	142,589,405.15
合计	83,169,878.51	145,265,115.65

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	71,750,180.25	
合计	71,750,180.25	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

本期无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,113,250.29	4.14%	3,113,250.29	100.00%		3,113,250.29	3.94%	3,113,250.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	72,053,647.65	95.86%	600,241.84	0.83%	71,453,405.81	75,919,127.64	96.06%	444,779.87	0.59%	75,474,347.77
其中：										
账龄组合	72,053,647.65	95.86%	600,241.84	0.83%	71,453,405.81	75,919,127.64	96.06%	444,779.87	0.59%	75,474,347.77
合计	75,166,897.94		3,713,492.13		71,453,405.81	79,032,377.93		3,558,030.16		75,474,347.77

按单项计提坏账准备：3,113,250.29 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州启帆工业机器人有限公司	3,113,250.29	3,113,250.29	100.00%	已进入破产程序，预计难以收回
合计	3,113,250.29	3,113,250.29	--	--

按组合计提坏账准备：600,241.84 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	71,333,915.19	85,600.70	0.12%
1 至 2 年（含 2 年）	75,953.73	25,535.64	33.62%
2 至 3 年（含 3 年）	569,070.00	414,396.77	72.82%
3 年以上	74,708.73	74,708.73	100.00%
合计	72,053,647.65	600,241.84	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	71,333,915.19
1 至 2 年	3,189,204.02
2 至 3 年	569,070.00
3 年以上	74,708.73
3 至 4 年	74,228.73
4 至 5 年	480.00
合计	75,166,897.94

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	3,113,250.29					3,113,250.29
账龄组合	444,779.87	155,461.97				600,241.84
合计	3,558,030.16	155,461.97				3,713,492.13

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本期无实际核销的应收账款情况

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,331,163.80	43.01%	38,797.40
第二名	31,325,068.33	41.67%	37,590.08
第三名	3,113,250.29	4.14%	3,113,250.29
第四名	2,846,378.88	3.79%	3,415.65

第五名	1,424,119.29	1.89%	1,708.94
合计	71,039,980.59	94.50%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本集团报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本集团报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,099,989.47	88.72%	1,492,943.97	86.71%
1 至 2 年	648,644.50	11.28%	173,938.80	10.10%
2 至 3 年			31,268.40	1.81%
3 年以上			23,700.00	1.38%
合计	5,748,633.97	--	1,721,851.17	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为4,783,920.39元，占预付账款期末末余额合计数的比例为83.22%。

### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,999,630.51
其他应收款	3,538,689.45	4,020,723.03
合计	3,538,689.45	10,020,353.54

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		5,999,630.51
合计		5,999,630.51

**2)重要逾期利息**

□ 适用 √ 不适用

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1)应收股利分类**

□ 适用 √ 不适用

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□ 适用 √ 不适用

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	1,218,641.81	669,044.00
备用金及代收代付款	575,414.68	541,581.83
政府搬迁补偿款		2,810,097.20
其他	1,744,632.96	
合计	3,538,689.45	4,020,723.03

**2)坏账准备计提情况**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,911,345.45
1 至 2 年	1,002,000.00
2 至 3 年	431,200.00
3 年以上	194,144.00
4 至 5 年	45,427.00
5 年以上	148,717.00

合计	3,538,689.45
----	--------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东万帆工程有限公司	其他	1,631,453.76	1 年以内	46.10%	
彩讯科技股份有限公司	押金和保证金	559,597.81	1 年以内	15.81%	
青岛海达源采购服务有限公司	押金和保证金	270,000.00	3 年以上	7.63%	
安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公司	押金和保证金	151,100.00	3 年以上	4.27%	
深圳悦湾智云科技有限公司	其他	110,429.20	1 年以内	3.12%	
合计	--	2,722,580.77	--	76.94%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本集团报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本集团报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,075,906.15	381,415.30	9,694,490.85	13,295,670.29	381,415.30	12,914,254.99

在产品	2,130,359.66		2,130,359.66	3,108,133.65		3,108,133.65
库存商品	29,509,922.45	1,741,619.55	27,768,302.90	31,024,878.64	1,889,422.29	29,135,456.35
自制半成品	5,751,250.24	1,675,000.30	4,076,249.94	6,009,573.75	2,045,159.11	3,964,414.64
委托加工物资	453,040.03		453,040.03	837,209.69		837,209.69
合计	47,920,478.53	3,798,035.15	44,122,443.38	54,275,466.02	4,315,996.70	49,959,469.32

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	381,415.30					381,415.30
库存商品	1,889,422.29			147,802.74		1,741,619.55
自制半成品	2,045,159.11			370,158.81		1,675,000.30
合计	4,315,996.70			517,961.55		3,798,035.15

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,867,417.38	5,551,858.62
预缴企业所得税	0.01	1,005,029.65
预付咨询费		479,166.67
合计	4,867,417.39	7,036,054.94

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛鲜源互联科技有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
青岛鲜源互联科技有限公司股权投资					基于战略投资考虑	

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	242,722,722.40	442,722,722.40
合计	242,722,722.40	442,722,722.40

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值		1,708,232.37		1,708,232.37
1.期初余额		1,708,232.37		1,708,232.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		1,708,232.37		1,708,232.37
二、累计折旧和累计摊销		372,087.83		372,087.83
1.期初余额		350,537.09		350,537.09
2.本期增加金额		21,550.74		21,550.74
(1) 计提或摊销		21,550.74		21,550.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		372,087.83		372,087.83
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值		1,336,144.54		1,336,144.54
2.期初账面价值		1,357,695.28		1,357,695.28

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	128,521,169.64	131,956,792.80
合计	128,521,169.64	131,956,792.80

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：	79,316,114.11	115,361,605.48	6,472,598.25	3,446,004.95	204,596,322.79
1.期初余额	79,316,114.11	115,361,605.48	6,472,598.25	3,446,004.95	204,596,322.79
2.本期增加金额		3,723,170.81	23,008.85		3,746,179.66
(1) 购置		3,723,170.81	23,008.85		3,746,179.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	79,316,114.11	119,084,776.29	6,495,607.10	3,446,004.95	208,342,502.45
二、累计折旧	22,520,668.81	48,761,694.82	6,050,957.40	2,488,011.78	79,821,332.81
1.期初余额	20,641,799.65	43,742,174.18	6,018,629.84	2,236,926.32	72,639,529.99
2.本期增加金额	1,878,869.16	5,019,520.64	32,327.56	251,085.46	7,181,802.82
(1) 计提	1,878,869.16	5,019,520.64	32,327.56	251,085.46	7,181,802.82
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	22,520,668.81	48,761,694.82	6,050,957.40	2,488,011.78	79,821,332.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	56,795,445.30	70,323,081.47	444,649.70	957,993.17	128,521,169.64
2.期初账面价值	58,674,314.46	71,619,431.30	453,968.41	1,209,078.63	131,956,792.80

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	240,707.97	
合计	240,707.97	

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
DDM 电机项目	240,707.97		240,707.97			
合计	240,707.97		240,707.97			

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 工程物资**

□ 适用 √ 不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	12,700,997.06	25,491,226.51		221,643.78	38,413,867.35
1.期初余额	12,700,997.06	25,491,226.51		221,643.78	38,413,867.35
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,700,997.06	25,491,226.51		221,643.78	38,413,867.35
二、累计摊销	1,963,567.75	5,476,794.64		87,297.20	7,527,659.59
1.期初余额	1,822,330.63	5,238,312.58		75,275.18	7,135,918.39
2.本期增加金额	141,237.12	238,482.06		12,022.02	391,741.20
(1) 计提	141,237.12	238,482.06		12,022.02	391,741.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,963,567.75	5,476,794.64		87,297.20	7,527,659.59
三、减值准备		16,830,751.20			16,830,751.20
1.期初余额		16,830,751.20			16,830,751.20
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		16,830,751.20			16,830,751.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,737,429.31	3,183,680.67		134,346.58	14,055,456.56
2.期初账面价值	10,878,666.43	3,422,162.73		146,368.60	14,447,197.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租车费	287,500.00		15,000.00		272,500.00

装修费	119,575.16		32,611.44		86,963.72
合计	407,075.16		47,611.44		359,463.72

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,559,441.78	255,121.04	1,440,757.48	225,010.30
内部交易未实现利润	1,284,029.36	200,760.74	2,496,664.90	382,641.85
应付职工薪酬	6,399,513.79	1,230,112.24	7,943,983.80	1,548,489.04
递延收益	1,900,513.61	388,882.96	1,801,360.17	397,641.52
合计	11,143,498.54	2,074,876.98	13,682,766.35	2,553,782.71

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	23,572,770.40	5,893,192.60	23,572,770.40	5,893,192.60
合计	23,572,770.40	5,893,192.60	23,572,770.40	5,893,192.60

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,074,876.98		2,553,782.71
递延所得税负债		5,893,192.60		5,893,192.60

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	22,782,836.70	23,264,020.58
应付职工薪酬	553,481.97	931,209.28
递延收益	199,942.72	218,331.62
可抵扣亏损	25,541,869.86	22,759,279.22
合计	49,078,131.25	47,172,840.70

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	116,852.59	116,852.59	
2022 年	1,391,927.78	1,391,927.78	
2023 年	1,975,533.76	1,975,533.76	
2024 年	11,788,700.09	11,788,700.09	
2025 年	7,486,265.00	7,486,265.00	
2026 年	2,782,590.64		
合计	25,541,869.86	22,759,279.22	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	1,582,265.73		1,582,265.73	2,723,362.29		2,723,362.29
定期存单及未到结息日利息	10,348,082.19		10,348,082.19	20,350,000.00		20,350,000.00
合计	11,930,347.92		11,930,347.92	23,073,362.29		23,073,362.29

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,528,559.45	57,131,661.51
合计	61,528,559.45	57,131,661.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料、商品及加工费等款项	47,683,071.82	42,142,245.23
应付工程及设备款项	2,777,219.13	3,389,157.83
其他	4,038,809.88	423,431.11
合计	54,499,100.83	45,954,834.17

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,875,193.08	26,648,643.70	28,570,841.02	6,952,995.76
二、离职后福利-设定提存计划		1,723,188.05	1,723,188.05	
合计	8,875,193.08	28,371,831.75	30,294,029.07	6,952,995.76

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,875,193.08	24,343,190.08	26,265,387.40	6,952,995.76
2、职工福利费		781,874.84	781,874.84	
3、社会保险费		911,526.78	911,526.78	
其中：医疗保险费		869,479.37	869,479.37	
工伤保险费		40,120.33	40,120.33	
生育保险费		1,927.08	1,927.08	
4、住房公积金		611,764.00	611,764.00	
5、工会经费和职工教育经费		288.00	288.00	
合计	8,875,193.08	26,648,643.70	28,570,841.02	6,952,995.76

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,670,671.78	1,670,671.78	
2、失业保险费		52,516.27	52,516.27	
合计		1,723,188.05	1,723,188.05	

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,093,564.88	3,127,044.05
企业所得税	14,741,608.72	332,265.97
个人所得税	63,773.62	52,552.01
城市维护建设税	76,208.40	97,433.30
教育费附加	32,660.74	41,757.13
地方教育附加	21,773.83	27,838.68
房产税	322,089.69	317,929.16
土地使用税	600,942.84	600,942.84

印花税	25,201.50	9,292.85
水利建设基金	860,750.40	873,149.87
合计	17,838,574.62	5,480,205.86

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,433,861.78	2,055,667.13
合计	1,433,861.78	2,055,667.13

### (1) 应付利息

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应付股利

□ 适用 √ 不适用

### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,387,861.78	1,641,394.90
其他	46,000.00	414,272.23
合计	1,433,861.78	2,055,667.13

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	960,000,000.00	
合计	960,000,000.00	

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,281,224.42	269,000.00	987,568.25	14,562,656.17	
合计	15,281,224.42	269,000.00	987,568.25	14,562,656.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	13,261,532.63			799,332.79			12,462,199.84	与资产相关
一种新型离合转换动力装置	122,305.11			16,762.52			105,542.59	与资产相关
年产 300 万套全自动洗衣机减速离合器关键零部件加工项目补助	630,842.08			59,867.04			570,975.04	与资产相关
2016 年度新型工业化技术改造补助	408,517.91			36,502.42			372,015.49	与资产相关
2017 年新型工业化技术改造补助	246,248.33			18,934.96			227,313.37	与资产相关
2018 年新型工业化技术改造补助	611,778.36			39,356.02			572,422.34	与资产相关
2021 年技术改造设备补助		269,000.00		16,812.50			252,187.50	与资产相关
合计	15,281,224.42	269,000.00		987,568.25			14,562,656.17	

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	420,000,000.00						420,000,000.00

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	214,400,204.12		528,771.76	213,871,432.36
合计	214,400,204.12		528,771.76	213,871,432.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年 4 月 26 日，公司与子公司聚隆机器人少数股东高清泉签订《股权转让协议书》，协议约定高清泉将其持有未出资的聚隆机器人 5.00% 股权以 0.00 元转让给公司，该事项导致公司新增持股比例计算的应享有聚隆机器人自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额-528,771.76 元，与购买成本 0.00 元之间的差额-528,771.76 元，调减合并财务报表中的资本公积。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,828,188.10			62,828,188.10
合计	62,828,188.10			62,828,188.10

## 27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	636,881,418.06	588,782,630.10
调整后期初未分配利润	636,881,418.06	588,782,630.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,011,130.66	23,439,171.99
应付普通股股利		13,199,999.39
期末未分配利润	697,892,548.72	599,021,802.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,969,394.66	103,492,870.48	97,062,711.60	62,589,064.26
其他业务	3,118,269.74	1,143,154.13	10,504,573.35	9,973,240.46
合计	146,087,664.40	104,636,024.61	107,567,284.95	72,562,304.72

与履约义务相关的信息：

### 1. 主营业务按产品类型分类

产品类型	本期发生额	
	收入	成本
洗衣机减速离合器	128,437,941.96	89,146,102.34
机器人减速离合器	3,871,227.49	4,601,341.00
电机	10,505,718.70	9,629,927.19
其他	154,506.51	115,499.95
合计	142,969,394.66	103,492,870.48

### 2. 主营业务按某一时段、时点分类

合同分类	本期发生额	
	收入	成本
在某一时点确认收入	142,969,394.66	103,492,870.48
在某一时段确认收入		
合计	142,969,394.66	103,492,870.48

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

**29、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	527,389.72	431,742.86
教育费附加	226,024.16	185,032.65
房产税	319,546.12	219,965.49
土地使用税	471,667.80	295,456.75
车船使用税	4,560.00	10,050.00
印花税	53,219.55	73,948.18
地方教育附加	150,682.18	123,355.11
水利基金	100,120.13	143,184.25
合计	1,853,209.66	1,482,735.29

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		
包装费		1,277,416.37
运输费		1,156,933.43
招待费	579,524.83	804,392.16
差旅费	88,151.75	87,841.88
劳务费		
汽车费	8,600.00	48,482.86
仓储费	339,033.42	245,681.48
其他	565,133.44	1,009,147.97
合计	1,580,443.44	4,629,896.15

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,151,631.43	6,027,903.10
业务招待费	2,764,039.91	1,455,018.67
咨询费	3,368,700.26	175,478.78
折旧与摊销	1,199,821.11	1,787,860.21
汽车费	277,120.13	292,847.45
中介及服务费	2,604,370.86	1,190,124.27
办公费	638,102.01	27,162.62
差旅费	493,387.43	107,164.70
其他	829,101.89	753,573.37

合计	24,326,275.03	11,817,133.17
----	---------------	---------------

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费及加工费	2,065,060.06	1,133,033.38
工资及福利费	1,238,164.35	2,182,599.11
专利费	281,050.00	213,950.00
折旧费	679,537.32	740,629.61
差旅费	22,299.06	11,395.72
其他	19,941.58	245,473.56
合计	4,306,052.37	4,527,081.38

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,169,334.58	625,422.13
减：利息收入	2,739,924.36	5,670,757.79
其他	58,323.75	23,352.75
合计	-1,512,266.03	-5,021,982.91

### 34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 300 万套全自动洗衣机减速离合器关键零部件加工项目补助	59,867.04	59,867.04
2016 年度新型工业化技术改造补助	36,502.42	36,502.42
2017 年度新型工业化技术改造补助	18,934.96	18,934.96
拆迁补偿款	799,332.79	927,346.82
一种新型离合转换动力装置	16,762.52	16,762.52
2017 年基地转型升级奖励资金		
增值税退税	623,906.70	1,229,173.73
2019 年度新型工业化技术改造补助	39,356.02	39,563.98
专利资助及发展奖励		198,000.00
2021 年度新型工业化技术改造补助	16,812.50	
高端关键工业机器人零部件的奖励	500,000.00	
2019 年宣城市专利资助	14,000.00	
2019 年安徽省工业精品奖励	200,000.00	
稳岗返还	62,161.00	
失业保险岗位补贴	2,852.00	
其他	21,084.25	33,925.21

合计	2,411,572.20	2,560,076.68
----	--------------	--------------

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	58,000,000.00	
理财产品投资收益	5,656,724.79	6,887,853.17
合计	63,656,724.79	6,887,853.17

### 36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		773,321.91
合计		773,321.91

### 37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-155,461.97	-1,570,271.45
合计	-155,461.97	-1,570,271.45

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	517,961.55	
合计	517,961.55	

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）		327,826.69
合计		327,826.69

### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	121,492.83	609,747.11	

违约金	409,232.85		
合计	530,725.68	609,747.11	

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		2,035.00	
合计		2,035.00	

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,107,920.42	4,435,543.50
递延所得税费用	478,905.73	1,056,670.23
合计	17,586,826.15	5,492,213.73

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	77,859,447.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,678,917.14
子公司适用不同税率的影响	5,796,936.45
非应税收入的影响	-145,712.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	182,988.94
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	1,250,237.89
研发费加计扣除的影响	-1,176,541.29
所得税费用	17,586,826.15

#### 43、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,723,857.28	8,685,575.75
政府补助	1,189,472.31	210,522.82
冻结资金（解冻）	3,200,000.00	
其他	1,424,974.77	3,747.17

合计	14,538,304.36	8,899,845.74
----	---------------	--------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发费用等	6,101,163.35	8,306,996.88
其他	5,415,320.82	474,565.73
合计	11,516,484.17	8,781,562.61

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	9,202,340.97	
合计	9,202,340.97	

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,272,621.42	21,664,422.53
加：资产减值准备	-362,499.58	1,570,271.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,203,353.56	7,271,708.16
使用权资产折旧		
无形资产摊销	391,741.20	810,019.19
长期待摊费用摊销	47,611.44	47,611.44
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）		-949,074.29
固定资产报废损失（收益以“-”		2,035.00

号填列)		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列)		-773,321.91
财务费用（收益以“－”号填列)		625,422.13
投资损失（收益以“－”号填列)	-63,656,724.79	-6,887,853.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列)	478,905.73	987,719.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列)		68,950.34
存货的减少（增加以“－”号填列)	6,354,987.49	-5,553,459.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列)	75,000,921.57	206,045,953.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	17,939,280.65	-99,002,150.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	103,670,198.69	125,928,254.64
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	1,915,920,841.84	654,721,228.27
减: 现金的期初余额	587,759,136.40	617,067,713.12
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	1,328,161,705.44	37,653,515.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,915,920,841.84	587,759,136.40
其中: 库存现金	21,411.49	22,444.07
可随时用于支付的银行存款	1,915,899,430.35	587,736,692.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,915,920,841.84	587,759,136.40

其他说明:

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### 45、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

#### 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,202,340.97	银行承兑汇票保证金
合计	9,202,340.97	--

#### 47、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 300 万套全自动洗衣机减速离合器关键零部件加工项目补助	1,010,000.00	递延收益	59,867.04
新型工业化技术改造补助	1,934,256.99	递延收益	111,605.90
拆迁补偿款	32,370,856.95	递延收益	799,332.79
一种新型离合转换动力装置	300,300.00	递延收益	16,762.52
增值税退税	623,906.70	其他收益	623,906.70
稳岗返还	62,161.00	其他收益	62,161.00
失业保险岗位补贴	2,852.00	其他收益	2,852.00
高端关键工业机器人零部件的奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年宣城市专利资助	14,000.00	其他收益	14,000.00
2019 年安徽省工业精品奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

#### 48、其他

适用  不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

**(2) 合并成本及商誉**

适用  不适用

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用  不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

适用  不适用

**(6) 其他说明**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

适用  不适用

**(2) 合并成本**

适用  不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用  不适用

**3、反向购买**

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

适用  不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用  不适用

## 6、其他

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁国聚隆减速器有限公司	宁国	宁国	工业生产	100.00%		同一控制企业合并
宁国聚隆精工机械有限公司	宁国	宁国	工业生产	100.00%		同一控制企业合并
宁国汇海环保科技有限公司	宁国	宁国		51.00%		设立
安徽聚隆机器人减速器有限公司	宁国	宁国	工业生产	100.00%		设立
宁国聚隆金属冲压有限公司	宁国	宁国	工业生产	60.80%		设立
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	宁国	宁国	工业生产	51.00%		设立
深圳市聚隆景泰私募股权投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
深圳市聚隆景润科技有限公司	深圳	深圳	技术研发	100.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	49.00%	-926,840.79		19,674,018.84

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	32,685,370.70	18,718,738.79	51,404,109.49	844,887.39		844,887.39	33,723,813.21	19,505,220.58	53,229,033.79	778,299.87		778,299.87

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	2,786,050.46	-1,891,511.82	-1,891,511.82	433,196.51	1,137,264.61	-3,962,293.98	-3,962,293.98	-1,761,842.37

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用  不适用

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	聚隆机器人
购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-528,771.76
其中：调整资本公积	-528,771.76

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团主要业务活动以人民币计价结算，于2021年6月30日，本集团的资产及负债均为人民币余额，无重大汇率风险。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

截止2021年6月30日，本集团无浮动利率银行借款。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

### (3) 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为交易性金融资产和可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团持有保本浮动收益类低风险投资进行流动性及风险管理，其他价格风险对公司没有重大影响。

### 2、信用风险

2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团可支配的现金充足，远大于承担的金融负债，没有面临流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			242,722,722.40	242,722,722.40
(三) 其他权益工具投资			500,000.00	500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			243,222,722.40	243,222,722.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

(1) 本集团对无控制、重大影响的权益性投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益投资使用投资成本作为公允价值的最佳估计。

(2) 本集团对持有时间超过一年的非上市股权投资作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，对不同投资项目公允价值估值方法详见附注五、9金融工具。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

**9、其他**

适用  不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳市南山区南山街道泉园路数字文化产业基地东塔裙楼 3 楼	投资管理	400,000 万元	11.83%	11.83%
领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳市福田区莲花街道福中社区福中三路 1006 号诺德金融中心 35 层	投资管理	30,010 万元	9.43%	9.43%
深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）	深圳市福田区莲花街道福中社区福中三路 1006 号诺德金融中心 35 层	投资管理	40,100 万元	9.10%	9.10%
芜湖弘唯基石投资管理合伙企业（有限合伙）（代表“弘唯基石华盈私募投资基金”）	安徽省芜湖市鸠江区江北产业集中区管委会 B 楼 319-A 室	投资管理	1,000 万元	5.18%	5.18%

本企业的母公司情况的说明

张维先生通过深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）-深圳市领汇基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）-深圳市领驰基石股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市领信基石股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）-深圳市领泰基石投资合伙企业（有限合伙）及芜湖弘唯基石投资管理合伙企业（有限合伙）-弘唯基石华盈私募投资基金间接持有上市公司股权比例分别为11.83%、9.43%、9.10%、5.18%，合计间接持有上市公司35.53%股权，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是张维先生。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州启帆工业机器人有限公司	子公司关联方
陈盛花	子公司关联方
埃夫特智能装备股份有限公司	公司董事徐伟先生任董事的企业
刘翔	公司持股 5%以上股东

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
埃夫特智能装备股份有限公司	出售商品	1,320,000.00	66,000.00

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

不适用

### (3) 关联租赁情况

关联租赁情况说明

不适用

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

关联担保情况说明

不适用

### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,550,724.18	1,229,194.78

**(8) 其他关联交易**

适用  不适用

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州启帆工业机器人有限公司	3,113,250.29	3,113,250.29	3,113,250.29	3,113,250.29
应收账款	埃夫特智能装备股份有限公司	1,320,000.00	1,584.00	2,166,000.00	2,599.20
合计		4,433,250.29	3,114,834.29	5,279,250.29	3,115,849.49

**(2) 应付项目**

适用  不适用

**6、关联方承诺**

适用  不适用

**7、其他**

适用  不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

#### 5、其他

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

适用  不适用

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

适用  不适用

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	<p>报告期内，公司积极推动购买联合创泰 100%股权事项，交易对价 16.016 亿元。2021 年 6 月 30 日，联合创泰 100%股权过户至公司名下；2021 年 7 月 1 日，公司已按照约定支付了 15 亿元的交易款，联合创泰成为公司全资子公司，联合创泰将于 2021 年 7 月纳入公司合并报表范围。依据联合创泰交割前后公司的业务结构分布判断，公司主营业务由洗衣机减速离合器的生产、研发、销售变更为电子元器件批发业，预计公司未来收入及利润主要来源于半导体分销业务与半导体投资业务。</p> <p>为了筹集购买联合创泰 100%股权的交易价款，2021 年 6 月 17 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳分行（以下简称“贷款人”）签署了《并购借款合同》等相关合同，向贷款人申请了金额为人民币 9.6 亿元，期限为 5 年的并购借款，同时将全资子公司聚隆景</p>		<p>(1) 公司收购联合创泰 100%股权，与交易对手方深圳市英唐创泰科技有限公司、黄泽伟和彭红签订了《业绩承诺及补偿协议》：就联合创泰 2021 年度、2022 年度、2023 年度的扣除非经常性损益前后孰低的净利润（经相关证券期货业务资格的审计机构审计）及截至 2023 年 12 月 31 日，联合创泰经审计的应收账款（含应收账款融资）进行了约定。</p>

	<p>润 100%股权质押给贷款人，并由聚隆景润提供连带责任担保。2021 年 8 月 4 日，公司收到与贷款人签署的《补充协议》(编号：兴银深后海补充 20211011)、《非上市公司股权质押合同》(编号：兴银深后海股权质押字(2021)第 1011A 号)，公司将联合创泰 100%股权质押给贷款人，用于为双方前期签订的《并购借款合同》提供质押担保。截至半年报披露日，聚隆景润股权质押手续已办理完毕，联合创泰股权质押手续尚未办理完毕。</p>		<p>联合创泰自 2021 年 7 月纳入公司合并报表范围，对公司的财务状况和经营成果有重大影响。未来业绩承诺实现情况尚具有不确定性，无法预计具体影响金额。</p> <p>(2) 为了筹集购买联合创泰 100%股权资金，公司向兴业银行股份有限公司(深圳分行)申请了金额 9.6 亿元，贷款期限 5 年的并购借款，借款利率(指用单利方法计算的年化利率)按 LPR 五年期档次执行(注：LPR 五年期档次贷款利率为浮动利率。“LPR”指由中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心计算并公布的贷款市场报价利率。2021 年 5 月 20 日全国银行间拆借中心公布的 5 年期以上 LPR 为 4.65%，LPR 水平在下次发布 LPR 之前有效)。未来利率具体数额无法预计，导致无法确定未来各期财务费用具体金额。</p>
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

适用  不适用

## 3、销售退回

适用  不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2021年7月7日，公司召开第四届董事会第五次(临时)会议，审议通过了《关于拟将部分资产及负债划转至全资子公司的议案》。为进一步明晰战略布局，推进专业化经营管理，提高运营效益，公司拟将现有家用电器配套业务相关资产及负债划转至全资子公司聚隆减速器，并在划转完成后将聚隆减速器部分资本公积转增为注册资本。依据公司2021年6月30日财务数据，本次拟划转的资产为1.46亿元，负债为0.38亿元，净资产为1.08亿元。基准日至各项资产实际交割日期间发生的资产、负债变动将根据实际情况进行调整，最终涉及本次内部划转的资产、负债金额及明细项目以实施结果为准。

目前，该事项正在推进中。

2、2021年7月，全资子公司聚隆减速器向公司分配现金股利3,059万元，全资子公司聚隆精工向公司分配现金股利6,216万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用  不适用

#### (2) 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2) 其他资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

适用  不适用

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部，分别为洗衣机减速器分部与机器人减速器分部。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为洗衣机减速器与机器人减速器业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	洗衣机减速器分部	机器人减速器分部	股权投资及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	139,098,167.17	3,871,227.49			142,969,394.66

主营业务成本	98,891,529.48	4,601,341.00			103,492,870.48
资产总额	2,522,080,876.63	59,777,572.11	445,226,827.45	487,320,735.14	2,539,764,541.05
负债总额	1,161,132,789.07	5,143,392.48	20,653,494.80	64,220,735.14	1,122,708,941.21

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4) 其他说明

适用  不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

## 8、其他

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	66,865,633.29	100.00%	154,378.42	0.23%	66,711,254.87	69,319,098.11	100.00%	158,449.34	0.23%	69,160,648.77
其中：										
账龄组合	66,865,633.29	100.00%	154,378.42	0.23%	66,711,254.87	69,319,098.11	100.00%	158,449.34	0.23%	69,160,648.77
合计	66,865,633.29		154,378.42		66,711,254.87	69,319,098.11		158,449.34		69,160,648.77

按组合计提坏账准备：154378.42 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	66,791,404.56	80,149.69	0.12%
3 年以上	74,228.73	74,228.73	100.00%
合计	66,865,633.29	154,378.42	--

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	66,791,404.56
3 年以上	74,228.73
3 至 4 年	74,228.73
合计	66,865,633.29

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	158,449.34		4,070.92			154,378.42
合计	158,449.34		4,070.92			154,378.42

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明：

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,331,163.80	48.35%	38,797.40
第二名	31,325,068.33	46.85%	37,590.08
第三名	2,846,378.88	4.26%	3,415.65
第四名	288,793.55	0.43%	346.55
第五名	74,228.73	0.11%	74,228.73
合计	66,865,633.29	100.00%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,999,630.51
其他应收款	321,743.94	3,194,938.47
合计	321,743.94	9,194,568.98

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		5,999,630.51
合计		5,999,630.51

#### 2) 重要逾期利息

其他说明：

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

 适用  不适用

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用  不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	212,144.00	215,144.00
备用金及代收代付款	109,599.94	169,697.27
政府搬迁补偿款		2,810,097.20
合计	321,743.94	3,194,938.47

**2)坏账准备计提情况**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	109,599.94
2 至 3 年	45,000.00
3 年以上	167,144.00
4 至 5 年	45,427.00
5 年以上	121,717.00
合计	321,743.94

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

不适用

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

其他应收款核销说明：

不适用

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽省宁国众益新型城镇化建设有限公司	押金和保证金	151,100.00	3 年以上	46.96%	
安徽省宁国经济技术开发区建设投资有限公司	押金和保证金	57,044.00	3 年以上	17.73%	
齐冰	备用金及代收代付款	40,000.00	1 年以内	12.43%	
孙金友	备用金及代收代付款	10,000.00	1-2 年	3.11%	
程玉龙	备用金及代收代付款	5000.00	1 年以内	1.55%	
合计	--	263,144.00	--	81.79%	

**6)涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	454,442,077.32	24,021,714.00	430,420,363.32	454,442,077.32	24,021,714.00	430,420,363.32
合计	454,442,077.32	24,021,714.00	430,420,363.32	454,442,077.32	24,021,714.00	430,420,363.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁国聚隆减速器有限公司	10,616,701.77					10,616,701.77	
宁国聚隆精工机械有限公司	17,685,375.55					17,685,375.55	
安徽聚隆机器人减速器有限公司	12,100,000.00					12,100,000.00	
宁国聚隆金属冲压有限公司	3,040,000.00					3,040,000.00	
安徽聚隆启帆精密传动有限公司	26,978,286.00					26,978,286.00	24,021,714.00
深圳市聚隆景泰私募股权投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市聚隆景润科技有限公司	350,000,000.00					350,000,000.00	
合计	430,420,363.32					430,420,363.32	24,021,714.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,936,990.66	105,085,021.71	94,519,825.71	67,611,105.86
其他业务	1,601,369.86	399,167.91	519,985.59	8,798.06
合计	140,538,360.52	105,484,189.62	95,039,811.30	67,619,903.92

与履约义务相关的信息：

(1) 主营业务按产品类型分类

单位：元

产品类型	本期发生额	
	收入	成本
洗衣机减速离合器	128,431,271.96	95,455,094.52
电机	10,505,718.70	9,629,927.19
合计	138,936,990.66	105,085,021.71

## (2) 主营业务按某一时段、时点分类

项目	本期发生额	
	收入	成本
在某一时点确认收入	138,936,990.66	105,085,021.71
在某一时段确认收入		
合计	138,936,990.66	105,085,021.71

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	4,538,970.13	6,887,853.17
分红所得	90,000,000.00	
合计	94,538,970.13	6,887,853.17

## 6、其他

适用  不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,766,581.25	政府补助收入
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	63,656,724.79	理财产品投资收益及聚隆景润出售其持有的蓝箭航空间科技股份有限公司股权获得的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,725.68	违约金及罚款收入
减：所得税影响额	15,731,990.02	
少数股东权益影响额	110,552.66	
合计	50,111,489.04	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先征后退增值税	623,906.70	聚隆减速器为福利企业，自 2016 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局财税[2016]52 号文"关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知"：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。2016 年 5 月 1 日前执行财税[2007]92 号文"关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知"：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税的办法。由于聚隆减速器每年都会收到增值税返还，且与生产经营密切相关，故将收到的先征后退增值税不列为非经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.80%	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他

适用  不适用