



# 科力尔电机集团股份有限公司

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人聂鹏举、主管会计工作负责人宋子凡及会计机构负责人(会计主管人员)肖守峰声明：保证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。

半年度报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对 2021 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

公司存在原材料价格波动风险、汇率波动风险、应收账款风险、人力资源风险、市场竞争风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意查阅。

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.....	21
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	28
第八节 优先股相关情况.....	32
第九节 债券相关情况.....	33
第十节 财务报告.....	34

## 备查文件目录

- (一)、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二)、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- (三)、经公司负责人签名的公司2021年半年度报告文本原件。
- (四)、其他备查资料。
- (五)、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
科力尔、公司、本公司	指	科力尔电机集团股份有限公司
深圳运营中心、运营中心	指	科力尔电机集团股份有限公司深圳运营中心、公司分公司
深圳研发中心、研发中心	指	科力尔电机集团股份有限公司深圳研发中心、公司分公司
科力尔投控	指	深圳市科力尔投资控股有限公司，系公司全资子公司
永州科力尔	指	永州市科力尔电机有限公司，系公司全资子公司
祁阳科力尔	指	祁阳县科力尔电机有限公司，系公司全资子公司
科力尔智能电气	指	永州市科力尔智能电气有限公司，系公司全资子公司
科力尔运控	指	深圳市科力尔运动控制技术有限公司，系公司全资孙公司
深圳市科力尔	指	深圳市科力尔电机有限公司，系公司全资孙公司
深圳市科力尔东莞分公司	指	深圳市科力尔电机有限公司东莞分公司，系公司全资子公司的分公司
鹏睿投资	指	深圳市鹏睿投资发展有限公司，系公司的全资孙公司
科力尔工控	指	深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司，系公司的控股孙公司
科力尔泵业	指	深圳市科力尔泵业有限公司，系公司的控股孙公司
科力尔智控	指	深圳市科力尔智能控制技术有限公司，系公司的控股孙公司
平顶山科旺	指	原“温州轱旺企业管理合伙企业（有限合伙）”2021年3月更名为“平顶山科旺企业管理合伙企业（有限合伙）”，公司股东
鹏翔合伙	指	深圳市鹏翔企业投资合伙企业（有限合伙）
鹏润合伙	指	深圳市鹏润企业投资合伙企业（有限合伙）
鹏达合伙	指	深圳市鹏达企业投资合伙企业（有限合伙）
德和工贸	指	祁阳县德和工贸有限公司
科力尔基金会	指	祁阳县科力尔慈善基金会
报告期内	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日
元、万元	指	人名币元、人名币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	科力尔	股票代码	002892
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科力尔电机集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科力尔		
公司的外文名称（如有）	KELI MOTOR GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELI		
公司的法定代表人	聂鹏举		

### 二、联系人和联系方式

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

#### 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）	659,390,148.49	386,162,183.65	70.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,819,061.16	43,298,517.89	1.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,982,571.71	45,060,192.77	-4.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-700,652.17	47,020,609.07	-101.49%
基本每股收益（元/股）	0.3083	0.3047	1.18%
稀释每股收益（元/股）	0.3023	0.3047	-0.79%
加权平均净资产收益率	5.96%	6.13%	-0.17%
	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）	1,105,895,957.41	939,603,391.14	17.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	698,536,404.14	713,551,342.98	-2.10%

#### 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）	1,667,091.72	
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	-724,528.57	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,997.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	132,980.62	
减：所得税影响额	163,057.21	
合计	836,489.45	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务及经营模式

##### 1、公司的主营业务

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

##### 2、公司的主要产品及其用途

公司主要产品按应用领域分类：智能家居类产品、健康与护理类产品和运动控制类产品。智能家居类产品：广泛应用于烤箱、冰箱、换气扇、洗衣机、暖风机、微波炉、商用空调、空气炸锅、空气净化器、咖啡机等。

健康与护理类产品：广泛应用于医疗雾化器、电吹风、食物搅拌机、果汁机、豆浆机等。

运动控制类产品：广泛应用于3D打印机、安防监控、银行ATM机、机器人、5G基站、高端数控机床、自动化生产线、电子加工设备、锂电池加工设备、医疗器械制造设备、激光加工设备、办公自动化与工业自动化等领域。

公司主要产品按技术原理分类，主要有罩极电机、串激电机、直流无刷电机、步进电机、伺服电机、编码器、驱动器、精密泵等。

##### 3、公司的经营模式

###### (1) 研发模式

公司秉承“发展是第一要务、人才是第一资源、创新是第一动力”，以科技创新驱动发展，在湖南、深圳均设有研发中心，聚集大量优秀的行业高端人才，坚持以自主研发为主，合作开发及引进创新为辅的研发模式，促进产品的技术水平不断提升及新产品、新市场的拓展。

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

###### (2) 采购模式

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

###### (3) 生产模式

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

###### (4) 销售模式

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

报告期内，公司的主营业务、主要产品和经营模式未发生变化。

#### 4、主要的业绩驱动因素

##### (1) 产业政策驱动

“十三五规划”明确提出：加快建设制造强国，实施《中国制造2025》，加快发展新型制造业，实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备等。工业和信息化部、发展改革委、财政部印发了《机器人产业发展规划（2016—2020年）》的通知，全面提升高精密减速器、高性能机器人专用伺服电机和驱动器、高速高性能控制器、传感器、末端执行器等五大关键零部件的质量稳定性和批量生产能力，突破技术壁垒，打破长期依赖进口的局面。

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

“十四五规划”明确提出：推动制造业优化升级，培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展。深入实施增强制造业核心竞争力和技术改造专项，将研制分散式控制系统、可编程逻辑控制器、数据采集和视频监控系统等工业控制装备，突破先进控制器、高精度伺服驱动系统、高性能减速机等智能机器人关键技术列入制造业核心竞争力提升。这意味着我国先进制造业在中长期都会有较好的发展前景，从而对工业自动化产品和核心零部件的市场需求形成了强有力的政策驱动。

## （2）自身发展驱动

公司持续加大研发投入，完善产业布局，罩极电机事业部、串激电机事业部、运动控制事业部、工业控制事业部、智能控制事业部、泵类事业部多头并进，报告期内，公司孵化了多款新产品推向市场，在智能家居市场进一步扩大的基础上，3D打印、5G基站、医疗器械、安防监控、机器人、锂电池制造设备、电子制造设备、工业自动化等新兴市场不断拓展，成为了华为、苹果手机生产及检测设备、海康威视等知名客户新的供应商，增长潜力巨大，为公司增添发展新动能，促进公司稳健、科学、高质量发展。

## （二）报告期公司所属行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

### 1、公司所属行业发展阶段

电机及智能驱控系统作为电能转换为动能的核心部件，在智能家居、办公自动化、安防监控、机器人、电子制造设备、工业自动化、医疗器械、航空航天、军工等各领域得到了广泛的应用。电机无处不在，是各行各业的刚性需求，市场方兴未艾，是一个永不衰败的行业！2019年我国电机市场规模为9,982亿元，同比增长6.16%，2014至2019年复合增速为6.17%，随着全球经济的不断发展和科技进步，以及人民生活水平的不断提高，电机及智能驱控系统行业仍处于稳定增长的发展阶段。

#### （1）智能家居类电机行业发展状况

随着全国城镇化率不断提升、消费观念不断更新、新兴智能家居产品的发展，如烤箱、空气净化器、空气炸锅、面包机、咖啡机等产品市场快速增长。中怡康分析认为，厨卫电器以及厨房小家电处于成长后期，预计还能保持5%-10%的较高增长速度，还未普及的洗碗机、嵌入式微波炉、蒸气炉、烤箱等产品会保持高增长趋势。据中国信通院发布的《2018中国智能家居产业发展白皮书》数据显示，2018年智能家居渗透率排在前五的国家数据高达30%，而同期我国智能家居市场渗透率仅为4.90%，与国际对比仍处于较低水平。根据前瞻产业研究院发布的《中国智能家居设备行业市场前瞻与投资策略规划报告》统计数据以及36氪研究院的预测数据显示，2018年中国智能家居市场规模已经突破千亿元，且呈现逐年增长趋势，预计2023年将达到五千亿元。家电行业特别是厨房家电市场的持续稳定增长以及智能家居产品的更新换代将为智能家居类电机带来了巨大的市场需求。

#### （2）机器人及工业自动化伺服系统行业发展状况

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

根据国际机器人联合会（IFR）数据显示，2018年全球工业机器人销量达42.20万台，年销售额达到165.00亿美元，我国销量达15.40万台，占全球比重达36.00%。中国庞大的制造业体量孕育出全球最大的工业机器人市场，但是按照机器人使用密度（平均每万名制造业工人所使用的工业机器人数量）为标准，中国的工业机器人密度为140台/万人，虽然已经超过全

球平均水平，但仍然远低于美国（217台/万人）、德国（338台/万人）、韩国（774台/万人）、日本（327台/万人）等制造业强国。未来随着我国制造业产业升级和转型的不断深化，到工业机器人的应用将有望更深入衍射到3C、半导体、新能源、物流仓储等领域，市场空间将逐步扩大。IFR预测，未来随着持续的自动化趋势及技术改进，2022年全球工业机器人出货量将达到58.40万台。

根据前瞻产业研究院的分析，伺服系统行业下游应用行业随高精密设备需求的不断提升，广泛应用于机器人、高端数控机床、自动化生产线、电子加工设备、锂电池加工设备、医疗器械制造设备、激光加工设备、办公自动化与工业自动化等领域，我国伺服市场处于成长阶段，增长空间大，且增长速度明显，据赛迪顾问数据，2018年中国工控市场规模达到1,797.00亿元，同比增长8.50%，预计未来三年年均增速12.00%，2021年市场规模有望达到2,600.00亿元。从各产品类别的价值量占比来看，驱动/控制/反馈/运动控制等大类产品占市场整体规模的比例均在15-20%左右。

### （3）3D打印机电机行业发展状况

3D打印是以数字模型为基础，将材料逐层堆积制造出实体物品的新兴制造技术，将对传统的工艺流程、生产线、工厂模式、产业链组合产生深刻影响，是制造业有代表性的颠覆性技术。

经过30多年发展，3D打印产业正从起步期迈入成长期，呈现出加速增长的态势。根据从事3D打印行业研究的美国咨询机构Wohlers Associates, Inc.统计显示，2013年全球3D打印行业总产值为30.30亿美元，2018年达到了96.80亿美元，5年间的复合增速达26.10%，预计到2020年、2022年、2024年，全球3D打印行业总产值将分别有望达到158亿美元、239亿美元、356亿美元。

由于中国引进3D打印技术较晚，与国外有一定差距，但近年来也得到快速发展。目前，中国的3D打印应用主要集中在在家电及电子消费品、模具检测、医疗及牙科正畸、汽车及其他交通工具、航空航天等领域。据前瞻产业研究院数据显示，2013年国内3D打印产业规模仅3.20亿美元，2018年规模达23.60亿美元，5年的复合增速达49.10%。预计2023年，我国3D打印行业总收入将超过100.00亿美元。

设备环节产值占整个3D打印产业链产值的40%-50%之间，预计2017年、2018年国内的3D打印装备市场规模分别为7.50亿美元、10.60亿美元。3D打印设备中广泛使用步进电机来实现自动控制。3D打印行业的发展对步进电机的需求巨大。伴随着中国3D打印技术的相应成熟，在航天航空，汽车等行业需求将持续增加，为步进电机提供巨大的潜力市场。

### （4）安防监控设备行业发展状况

随着全球政府、企业以及消费者安全意识的提高以及对安全系统付费意愿提升，安防需求持续提高。根据研究机构MarketsandMarkets的数据，2019年，全球安防解决方案市场规模为2,579亿美元，2024年市场规模将可达3,976亿美元，2019年-2024年的复合增速为9.00%。视频监控作为安防市场的最重要组成部分，随着社会对于公共安全关注度提高以及IP摄像机的采用不断增加，市场规模有望持续增长。根据MarketsandMarkets的数据，2018年全球视频监控市场规模369.00亿美元，2023年可达683.00亿美元，5年间复合增速高达13.10%，领先于安防市场整体的市场规模增速。

我国在国民经济迅速发展和生活水平日益提高的推动下，人们安防意识快速提高，安全需求日益增长。“国家应急体系”、“平安城市”、“平安建设”等重要会议、重大工程项目和重要国际活动的举办，显著拉动了国内安防行业发展。目前，我国视频监控现在已经在公共安全，交通管理和智慧城市中发挥着越来越重要的作用，并且有望将其应用拓展到更多的领域，2018年国内视频监控设备市场规模（不含家庭视频监控）106.00亿美元，预计2023年可达201.00亿美元，复合增速高达13.65%。随着国内外反恐形势日益严峻，安防监控市场不断扩大，未来家庭安防监控设备渗透率也将不断提高，步进电机需求量也将随之攀升。

## 2、行业周期性特点

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

## 3、公司所处的行业地位

公司有着二十多年的电机及智能驱控技术的研发和制造经验，是国家高新技术企业、省级企业技术中心、湖南名牌产品和海关AEO高级认证企业，掌握了电机、驱动系统、智能控制系统的核心技术，产品性能达到国际先进水平，定位于全球中高端市场，有强大的品牌和客户影响力，单极电机产销量在全球处于领先地位，步进电机在3D打印领域具有较强的行业竞争优势，并在智能安防、银行ATM机等领域取得了新的突破，伺服系统突破了关键核心技术，实现了进口替代。

### （三）报告期公司主要业务概况

2021年上半年，随着全球疫苗接种速度加快和疫情形势好转，世界经济逐步复苏，但呈现出显著的分化和不均衡态势，中美等少数主要经济体引领世界经济复苏，不少新兴市场和发展中经济体仍然受困于新冠疫情，经济复苏缓慢。为刺激经济发展以抵御疫情的影响，以美国为首的发达国家实施了宽松的货币政策，使全球通胀形势严峻，大宗商品价格持续上涨，疲软的美元走势也导致人民币升值幅度较大。2021年是“十四五规划”开局之年，中国加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，统筹疫情防控和经济社会发展的成果得到了持续拓展和巩固，上半年国内生产总值同比增长12.7%，其中二季度同比增长7.9%，环比增长1.3%，两年平均增长5.5%，经济运行持续稳定恢复，稳中加固、稳中向好。

2021年上半年，公司加快推行集团化发展和“人才发展战略”，坚持稳健科学发展的经营理念，紧紧围绕年度经营目标，着力推动高质量发展。公司以技术创新和产品研发为导向，加大研发投入，提升公司核心竞争力，进一步优化产品结构，加大市场开拓力度，推行差异化竞争策略。报告期内，公司生产经营稳步增长，企业管理持续加强，财务状况保持稳健，可持续发展能力得以巩固和增强。公司实现营业收入65,939.01万元，较上年同期增长70.75%，实现归属于上市公司股东的净利润4,381.91万元，较上年同期增长1.20%（若扣除计提的专项奖金和股权激励成本531.25万元，实际增长13.47%），截至2021年6月30日，公司总资产110,589.60万元，比年初增长17.70%，归属于上市公司股东的所有者权益69,822.39万元，公司财务状况良好。报告期内营业收入和净利润未能实现同比例增长，主要是受大宗金属材料价格上涨和人民币升值的影响，销售价格调整有一定的延后性，公司的毛利率出现一定程度的下滑；另外公司加大研发和管理投入，研发费用相对上年同期增长940.49万元，增长57.65%，管理费用增长1,259.74万元，增长97.04%。

#### 1、多措并举，化解原材料大幅上涨和人民币升值的巨大压力。

2021年上半年，人民币对美元平均汇率约为6.46，同比2020年上半年的汇率升值约8.89%；国内铜现货平均价为66636元/吨，同比上涨49.2%；铝现货平均价为17421元/吨，同比上涨31.6%；锌现货平均价为21843元/吨，同比上涨29.1%；铁矿砂进口均价1075.8元/吨，同比上涨67.3%，塑胶材料、包装材料等也涨幅巨大。人民币升值和大宗原材料价格大幅上涨给公司带来了很大的经营压力，公司通过提高产品销售价格、优化设计降低成本、远期合约锁汇锁铜、提高生产效率和管理水平等多种方式，切实化解了人民币升值和原材料价格上涨的压力。目前公司已经渡过了毛利率的最低谷期，下半年公司的毛利率将明显回升，公司业绩有望持续增长。

#### 2、加大研发投入，新的应用领域和重要客户陆续突破，再添发展后劲。

公司持续加大人才和研发投入，研发费用相对上年同期增长940.49万元，增长57.65%，管理费用增长1,259.74万元，增长97.04%。加快了新一代高性能V6伺服系统在新的应用领域的推广，与高端客户加强合作，成效显著，成为了苹果手机生产与检测设备的供应商，步进电机与海康威、宇视科技达成批量合作等，持续在智能家居、医疗器械、3D打印、智能安防、机器人、电子制造设备、锂电池制造设备、数控机床、纺织机械、工业自动化设备等细分市场不断拓展，随着合作的进一步深入，将为公司带来了巨大的发展空间。

#### 3、加大投资，各事业部生产能力大幅提升。

今年以来，公司各类产品的订单量大幅上升，特别是春节后大量订单堆积，交货期不得不大幅延后。为满足市场需求推动公司快速发展，公司加紧扩大投资，在永州、东莞、深圳三地陆续新设生产基地，大幅度提升公司各类产品的生产能力，罩极电机事业部、串激电机事业部、运动控制事业部、工业控制事业部、智能控制事业部、泵类事业部等六大事业部齐头并进，各产品的产能同比增加50%左右，公司生产规模和交货保证能力大幅提升。

#### 4、克服疫情影响，全力拓展市场，产销量创历史新高。

随着疫苗接种加快，虽然新冠疫情逐步得到控制，但后疫情时期仍有不利影响，公司积极拓展国内外市场，加强与核心客户的深度合作，优化客户结构，尽力扩大市场份额。在保持外销基本稳定的情况下，国内市场持续大幅增长，报告期内，公司实现销售收入65,939.01万元，同比增长70.75%，产销量再创历史新高。

#### 5、借力资本市场助推公司高质量发展。

2021年上半年公司推出了股权激励和员工持股计划，虽然产生了一定的激励成本将对公司相关各期经营业绩有所影响，但极大地提升了员工的凝聚力、团队的稳定性，并有效激发管理团队的积极性，从而提高公司的经营效率，提升公司的内在价值。公司非公开发行股票于7月圆满完成，实际发行26,041,666股，募集资金总额499,999,987.20元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额488,296,174.56元，公司将加快“智能电机与驱控系统建设项目”的建设进度，抓住行业发展机遇，加速新

产品落地，满足下游客户日益增长的市场需求，进一步扩大市场份额，实现公司高质量发展。

## 二、核心竞争力分析

### 1、品牌与客户资源优势

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

### 2、技术创新与人才优势

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

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

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

### 3、产品品质优势

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

### 4、规模生产与成本优势

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

### 5、管理优势

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

## 三、主营业务分析

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	659,390,148.49	386,162,183.65	70.75%	公司积极开拓市场，2021 年销售量同比大幅提升
营业成本	539,163,791.31	296,975,210.78	81.55%	销售收入增加，成本相应增加，另外，原材料价格也有一定程度的上涨
销售费用	8,986,038.05	5,087,223.10	76.64%	销售收入增加，销售相关费用相应增加
管理费用	25,579,023.28	12,981,594.66	97.04%	公司经营规模扩大，管理费用相应增加
财务费用	3,646,527.65	-1,486,078.00	-345.38%	主要受汇率变动影响，汇兑损益增加
所得税费用	4,289,124.78	6,185,288.53	-30.66%	研发费用及一次性计入成本固定资产投资增加，所得税费用减少
研发投入	25,718,589.09	16,313,712.25	57.65%	公司加大研发力度和技术创新，增强研发队伍，研发费用相应增加
经营活动产生的现金流量净额	-700,652.17	47,020,609.07	-101.49%	主要原因是今年公司在手订单较多，且上半年主要金属原材料价格大幅上涨，存货占用资金较大所致
投资活动产生的现金流量净额	-7,245,855.67	-69,253,741.11	-89.54%	主要原因是今年办理募集资金与自有资金理财比去年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-40,528,890.76	-64,590,176.38	-37.25%	主要原因是今年分配股利，部分现金红利在 7 月份支付，所以上半年支付现金红利比去年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-49,159,917.76	-85,977,263.86	-42.82%	主要原因是今年公司在手订单较多，且上半年主要金属原材料价格大幅上涨，存货占用资金较大所致

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	659,390,148.49	100%	386,162,183.65	100%	70.75%
分行业					
智能控制电子及电机	598,883,262.35	90.82%	344,809,878.35	89.29%	73.69%
工业自动化、机器人&3D 打印	60,506,886.14	9.18%	41,352,305.30	10.71%	46.32%
分产品					
智能家居类产品	467,973,838.60	70.97%	294,094,057.29	76.16%	59.12%
健康与护理类产品	109,204,968.63	16.56%	41,680,459.34	10.79%	162.01%
运动控制类产品	60,506,886.14	9.18%	41,352,305.30	10.71%	46.32%
其他业务收入	21,704,455.12	3.29%	9,035,361.72	2.34%	140.22%
分地区					
国内地区	246,029,153.23	37.31%	157,757,883.83	40.85%	55.95%
国外地区	391,656,540.14	59.40%	219,368,938.10	56.81%	78.54%
其他业务收入	21,704,455.12	3.29%	9,035,361.72	2.34%	140.22%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能控制电子及电机	598,883,262.35	492,037,303.03	17.84%	73.69%	85.00%	-5.02%
分产品						
智能家居类产品	467,973,838.60	392,130,691.80	16.21%	59.12%	73.51%	-6.95%
健康与护理类产品	109,204,968.63	98,413,030.23	9.88%	162.01%	155.46%	2.31%
分地区						
国内地区	246,029,153.23	209,495,202.63	14.85%	55.95%	64.09%	-4.22%
海外地区	391,656,540.14	328,175,007.68	16.21%	78.54%	95.52%	-7.28%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

营业收入同比增长情况：公司积极开拓国内外市场，2021 年上半年各类产品销售量同比都大幅增长；

营业成本同比增长情况：由于销售收入增加，成本相应增加，另外，原材料价格也有一定程度的上涨，造成营业成本增长。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	140,727,898.68	12.73%	180,474,912.33	19.21%	-6.48%	
应收账款	308,862,593.37	27.93%	231,062,708.65	24.59%	3.34%	销售量大幅增加，应收账款相应增加
存货	269,624,043.82	24.38%	172,319,681.95	18.34%	6.04%	销售订单大幅增加，库存相应有所增加
固定资产	229,528,521.20	20.75%	216,652,499.03	23.06%	-2.31%	
使用权资产	24,866,320.49	2.25%			2.25%	从 2021 年 1 月 1 日开始执行新《租赁准则》
合同负债	7,498,780.57	0.68%	4,555,098.21	0.48%	0.20%	
租赁负债	25,707,209.18	2.32%			2.32%	从 2021 年 1 月 1 日开始执行新《租赁准则》

##### 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	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



			值变动					
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	30,728,027.40	-728,027.40			30,000,000.00			
2.衍生金融资产	4,218,753.34	-1,108,486.87						3,110,266.47
金融资产小计	34,946,780.74	-1,836,514.27			30,000,000.00			3,110,266.47
上述合计	34,946,780.74	-1,836,514.27			30,000,000.00			3,110,266.47
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

其他货币资金中办理银行承兑汇票保证金余额11,246,000元。

## 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
39,522,935.30	20,635,015.87	91.53%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (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。

## 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

## 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
深圳市科力尔投资控股有限公司	子公司	投资兴办实业；创业投资；投资咨询；国内贸易；货物与技术进出口	267,990,000.00	233,882,508.01	233,882,508.01		-24,692.28	-24,783.83
永州市科力尔电机有限公司	子公司	设计、制造和销售精密电机轴、五金制品、压铸制品	12,800,000.00	24,073,535.67	18,589,890.34	31,195,614.73	-737,431.98	-449,958.52
祁阳县科力尔电机有限公司	子公司	制造和销售各类电机、电子元件、家用电器产品	1,000,000.00	9,746,876.05	5,005,949.01	25,037,373.63	-1,076,208.38	-746,074.02
深圳市科力尔电机有限公司	子公司	主要从事串激电机、步进电机及伺服电机的生	150,000,000.00	295,124,358.51	152,762,639.44	155,903,052.05	-2,498,885.17	-1,033,578.92

		产						
深圳科力尔运动控制技术有限公司	子公司	研发、制造和销售各类电机、电机驱动系统、运动控制系统；货物及技术进出口	20,000,000.00	55,507,211.20	29,366,738.36	38,781,913.18	2,993,700.61	2,809,542.17
永州市科力尔智能电气有限公司	子公司	研发、制造和销售各类电机、泵类、家用电器、伺服控制系统、自动化控制系统、电工器材和电子产品及法律允许范围内的进出口相关贸易。	20,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 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

### 1、原材料价格波动风险

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

### 2、汇率波动风险

目前，公司产品出口销售收入占主营业务收入的比例接近60%，产品主要出口至欧洲和美洲，主要以美元、欧元计价，因此人民币汇率的波动对公司的利润会产生一定的影响。公司通过调整外汇策略并开展远期结售汇业务，尽可能规避汇兑损失风险。

### 3、应收账款风险

2021年6月末公司应收账款为30,886.26万元，占总资产的比例为27.93%。如客户自身经营不善或发生财务困难，将存在部分应收账款发生坏账的风险，进而对公司业绩产生不利影响。公司通过执行严格的应收账款管理制度和风险防范措施，超

过99%的应收账款账龄均在一年以内，已经按谨慎性原则计提应收账款坏账准备，尽可能避免应收账款风险。

#### 4、人力资源风险

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

#### 5、市场竞争风险

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

## 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	64.59%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com) 《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2021-021)

#### 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

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

### 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

#### 一、股权激励计划实施情况概述

2021年4月22日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于召开2020年年度股东大会的议案》等议案，独立董事已就相关议案发表了独立意见。

2021年4月24日至2021年5月11日，公司对本激励计划确定的激励对象的姓名和职务进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到任何异议，无反馈记录。2021年5月13日，公司披露《监事会关于2021年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2021年5月17日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。同日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于向激励对象

首次授予股票期权的议案》，独立董事已就本议案发表了独立意见。2021年5月18日，公司披露《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人和激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021年6月15日，经深圳证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成2021年股票股权激励计划首次授予登记工作，期权简称：科力JLC1，期权代码：037137，首次授予的股票股权激励授予人数：95人，授予数量：314.00万份。公司于2021年6月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露了《关于2021年股票股权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号2021-029）。

## 二、员工持股计划实施情况概述

2021年4月22日公司召开的第二届董事会第十六次会议、2021年5月17日召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于公司<2021年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年员工持股计划管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股相关事宜的议案》，同意公司实施2021年员工持股计划，本次员工持股计划通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份共计250,000股。具体内容详见公司巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的相关公告。

2021年6月23日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票已于2021年6月23日全部通过非交易过户至“科力尔电机集团股份有限公司-2021年员工持股计划”专户，过户股数250,000.00股。公司于2021年6月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露了《关于2021年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（公告编号2021-031）。

## 第五节 环境和社会责任

### 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司坚持绿色生态发展理念，注重节能环保。公司生产环节为定子、转子、支架、线包、轴等组件的生产和装配，其主要工序为漆包线绕线、五金加工、装配，生产过程中不会产生大量废水、废气、废渣、噪音等环保问题，不存在重大污染，不属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司秉承“诚信、务实、开拓、创新”的经营理念，协同处理好企业与投资者、企业与员工、企业与客户、企业与供应商的关系，严格执行环保法律法规，坚持绿色生态发展理念，注重节能环保；积极参与精准扶贫和社会公益活动，认真履行社会责任，树立了良好的企业形象，实现公司与员工、社会、资源环境的和谐发展。2021年上半年，公司在社会公益事业方面共资助23万元。

## 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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

## 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

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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、委托理财

适用  不适用

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	1,000	0	0	0
合计		1,000	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

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

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	59,159,325	41.63%						59,159,325	41.63%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	59,159,325	41.63%						59,159,325	41.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	59,159,325	41.63%						59,159,325	41.63%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	82,960,675	58.37%						82,960,675	58.37%
1、人民币普通股	82,960,675	58.37%						82,960,675	58.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	142,120,000	100.00%						142,120,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

2021年6月23日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票已于2021年6月23日全部通过非交易过户至“科力尔电机集团股份有限公司-2021年员工持股计划”专户，过户股数250,000股。公司于2021年6月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露了《关于2021年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（公告编号2021-031）。

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

## 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	16,537		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
聂葆生	境内自然人	29.12%	41,378,800		31,034,100	10,344,700		
聂鹏举	境内自然人	24.41%	34,695,300		26,021,475	8,673,825		
平顶山科旺企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.54%	9,300,000	-900000	0	9,300,000		
唐毅	境内自然人	2.56%	3,632,000	8500	0	3,632,000		
刘中国	境内自然人	1.86%	2,640,000	-250000	0	2,640,000		

李伟	境内自然人	1.44%	2,040,000		1,530,000	510,000		
医美生物科技 (海门)有限公司	境内非国有法人	0.68%	972,000	972000	0	972,000		
蒋鼎文	境内自然人	0.68%	960,000		0	960,000		
唐新荣	境内自然人	0.64%	910,000	-40000	0	910,000		
深圳观澜湖投资控股有限公司	境内非国有法人	0.60%	856,920	856920	0	856,920		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	聂葆生与聂鹏举为父子关系, 两人系公司实际控制人; 聂鹏举在平顶山科旺担任执行事务合伙人职务, 并通过平顶山科旺间接持有公司股份。除上述股东外, 公司其他前 10 名股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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 (如有) (参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
聂葆生	10,344,700	人民币普通股	10,344,700					
平顶山科旺企业管理合伙企业(有限合伙)	9,300,000	人民币普通股	9,300,000					
聂鹏举	8,673,825	人民币普通股	8,673,825					
唐毅	3,632,000	人民币普通股	3,632,000					
刘中国	2,640,000	人民币普通股	2,640,000					
医美生物科技(海门)有限公司	972,000	人民币普通股	972,000					
蒋鼎文	960,000	人民币普通股	960,000					
唐新荣	910,000	人民币普通股	910,000					
深圳观澜湖投资控股有限公司	856,920	人民币普通股	856,920					
刘宏良	800,000	人民币普通股	800,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	聂葆生与聂鹏举为父子关系, 两人系公司实际控制人; 聂鹏举在平顶山科旺担任执行事务合伙人职务, 并通过平顶山科旺间接持有公司股份。除上述股东外, 公司其他前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

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）	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：科力尔电机集团股份有限公司

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	140,727,898.68	180,474,912.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,110,266.47	34,946,780.74
衍生金融资产		
应收票据	9,252,241.40	1,971,728.68
应收账款	308,862,593.37	231,062,708.65
应收款项融资	15,344,456.65	15,401,709.08
预付款项	28,477,384.30	29,261,904.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,368,378.24	3,250,998.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	269,624,043.82	172,319,681.95
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	22,001,454.57	18,687,645.76
流动资产合计	802,768,717.50	687,378,069.66
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	229,528,521.20	216,652,499.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,866,320.49	
无形资产	9,828,761.26	8,298,021.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,511,300.94	3,630,644.38
递延所得税资产	13,287,900.86	9,464,975.91
其他非流动资产	22,104,435.16	14,179,181.14
非流动资产合计	303,127,239.91	252,225,321.48
资产总计	1,105,895,957.41	939,603,391.14
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	614,783.92	
衍生金融负债		
应付票据	41,130,000.00	10,560,000.00
应付账款	234,129,853.38	151,966,252.77

预收款项		
合同负债	7,498,780.57	4,555,098.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,903,939.78	26,596,101.35
应交税费	5,106,296.10	5,282,639.43
其他应付款	43,532,789.83	4,749,415.82
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	10,729,821.49	8,694,406.76
流动负债合计	364,646,265.07	212,403,914.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,707,209.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,447,712.44	3,736,780.39
递延所得税负债	13,558,366.58	9,911,353.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,713,288.20	13,648,133.82
负债合计	407,359,553.27	226,052,048.16
所有者权益：		
股本	142,120,000.00	142,120,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,552,724.22	297,911,177.87
减：库存股		5,478,453.65
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,636,136.98	40,636,136.98
一般风险准备		
未分配利润	218,227,542.94	238,362,481.78
归属于母公司所有者权益合计	698,536,404.14	713,551,342.98
少数股东权益		
所有者权益合计	698,536,404.14	713,551,342.98
负债和所有者权益总计	1,105,895,957.41	939,603,391.14

法定代表人：聂鹏举

主管会计工作负责人：宋子凡

会计机构负责人：肖守峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	115,114,729.25	143,715,491.62
交易性金融资产	3,110,266.47	34,946,780.74
衍生金融资产		
应收票据	7,618,241.40	1,971,728.68
应收账款	210,082,948.42	160,155,768.07
应收款项融资	14,426,481.92	8,516,777.91
预付款项	24,943,894.88	28,390,393.48
其他应收款	18,871,429.29	24,595,092.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	203,216,218.95	129,440,596.72
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	18,910,018.39	13,926,332.08
流动资产合计	616,294,228.97	545,658,961.59
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	249,700,000.00	220,700,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	99,636,988.31	90,018,824.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,520,799.17	
无形资产	8,336,515.06	7,281,712.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	486,795.53	480,991.36
递延所得税资产	2,845,475.26	2,304,923.65
其他非流动资产	20,264,625.35	13,221,036.10
非流动资产合计	386,791,198.68	334,007,488.21
资产总计	1,003,085,427.65	879,666,449.80
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	41,130,000.00	10,560,000.00
应付账款	149,961,486.12	91,106,060.89
预收款项		
合同负债	5,374,341.16	3,830,210.27
应付职工薪酬	7,291,871.10	11,976,547.57
应交税费	3,497,869.83	3,726,053.25
其他应付款	71,828,344.88	31,267,527.34

其中：应付利息		
应付股利	39,680,595.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,034,136.07	4,401,308.28
流动负债合计	285,118,049.16	156,867,707.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,678,162.29	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,447,712.44	3,736,780.39
递延所得税负债	10,156,033.02	7,736,893.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,281,907.75	11,473,673.46
负债合计	304,399,956.91	168,341,381.06
所有者权益：		
股本	142,120,000.00	142,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	292,818,792.64	293,177,246.29
减：库存股		5,478,453.65
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,636,136.98	40,636,136.98
未分配利润	223,110,541.12	240,870,139.12
所有者权益合计	698,685,470.74	711,325,068.74
负债和所有者权益总计	1,003,085,427.65	879,666,449.80

## 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	659,390,148.49	386,162,183.65
其中：营业收入	659,390,148.49	386,162,183.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	605,654,148.69	331,966,892.98
其中：营业成本	539,163,791.31	296,975,210.78
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	2,560,179.31	2,095,230.19
销售费用	8,986,038.05	5,087,223.10
管理费用	25,579,023.28	12,981,594.66
研发费用	25,718,589.09	16,313,712.25
财务费用	3,646,527.65	-1,486,078.00
其中：利息费用	193,799.40	567,053.85
利息收入	638,873.72	685,398.51
加：其他收益	1,800,072.34	959,248.75
投资收益（损失以“-”号填列）	1,726,769.62	1,810,448.41
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	-2,451,298.19	-3,745,088.25



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,905,153.89	-1,400,655.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,722,206.63	-1,233,056.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-17,256.57
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	48,184,183.05	50,568,930.08
加: 营业外收入	270,123.78	284,696.62
减: 营业外支出	346,120.89	1,369,820.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	48,108,185.94	49,483,806.42
减: 所得税费用	4,289,124.78	6,185,288.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	43,819,061.16	43,298,517.89
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
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	43,819,061.16	43,298,517.89
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	43,819,061.16	43,298,517.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,819,061.16	43,298,517.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3083	0.3047
（二）稀释每股收益	0.3023	0.3047

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：聂鹏举

主管会计工作负责人：宋子凡

会计机构负责人：肖守峰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	488,397,395.56	305,965,167.18
减：营业成本	395,561,373.47	232,803,618.34
税金及附加	1,400,725.07	1,476,386.91
销售费用	6,028,435.80	3,832,497.06
管理费用	14,376,247.68	7,643,188.27
研发费用	12,677,703.11	9,198,971.91
财务费用	2,719,649.56	-1,403,222.79
其中：利息费用		495,278.85
利息收入	599,473.06	605,129.04

加：其他收益	1,363,900.60	232,676.18
投资收益（损失以“-”号填列）	1,831,169.62	1,707,428.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,836,514.27	-3,375,514.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,284,427.34	-442,409.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,046,063.26	-1,208,623.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,661,326.22	49,327,284.07
加：营业外收入	158,978.32	243,546.88
减：营业外支出	290,060.29	1,266,249.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,530,244.25	48,304,581.13
减：所得税费用	6,335,842.25	6,230,283.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,194,402.00	42,074,297.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,194,402.00	42,074,297.93
（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	46,194,402.00	42,074,297.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 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	525,711,353.12	328,662,850.41
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	38,517,264.76	22,366,889.98
收到其他与经营活动有关的现金	3,032,024.08	2,307,225.39
经营活动现金流入小计	567,260,641.96	353,336,965.78
购买商品、接受劳务支付的现金	397,443,405.87	193,381,726.59
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	121,000,896.86	71,396,042.02
支付的各项税费	15,393,935.36	11,425,341.86
支付其他与经营活动有关的现金	34,123,056.04	30,113,246.24
经营活动现金流出小计	567,961,294.13	306,316,356.71
经营活动产生的现金流量净额	-700,652.17	47,020,609.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,265,250.00	309,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,009,943.63	1,855,404.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,886.00	3,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,277,079.63	310,858,904.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,522,935.30	20,635,015.87
投资支付的现金		359,477,629.30
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	39,522,935.30	380,112,645.17

投资活动产生的现金流量净额	-7,245,855.67	-69,253,741.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,653,000.00	3,420,000.00
筹资活动现金流入小计	2,653,000.00	3,420,000.00
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	25,354,526.41	63,855,176.38
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	17,827,364.35	4,155,000.00
筹资活动现金流出小计	43,181,890.76	68,010,176.38
筹资活动产生的现金流量净额	-40,528,890.76	-64,590,176.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-684,519.16	846,044.56
五、现金及现金等价物净增加额	-49,159,917.76	-85,977,263.86
加：期初现金及现金等价物余额	177,666,816.44	190,316,194.73
六、期末现金及现金等价物余额	128,506,898.68	104,338,930.87

## 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	382,552,532.10	261,389,778.96
收到的税费返还	33,377,065.99	17,606,816.59
收到其他与经营活动有关的现金	2,006,255.51	922,500.26
经营活动现金流入小计	417,935,853.60	279,919,095.81
购买商品、接受劳务支付的现金	333,316,223.94	176,470,338.91
支付给职工以及为职工支付的现金	29,429,198.57	21,078,697.93
支付的各项税费	6,659,454.44	5,805,189.92
支付其他与经营活动有关的现金	22,918,062.40	19,866,697.30

经营活动现金流出小计	392,322,939.35	223,220,924.06
经营活动产生的现金流量净额	25,612,914.25	56,698,171.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,265,250.00	293,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,009,943.63	1,706,604.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,275,193.63	294,706,604.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,254,728.79	13,133,100.80
投资支付的现金	29,000,000.00	343,477,629.30
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	60,254,728.79	356,610,730.10
投资活动产生的现金流量净额	-27,979,535.16	-61,904,126.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,653,000.00	3,420,000.00
筹资活动现金流入小计	2,653,000.00	3,420,000.00
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	25,354,526.41	63,855,176.38
支付其他与筹资活动有关的现金	12,261,000.00	4,155,000.00
筹资活动现金流出小计	37,615,526.41	68,010,176.38
筹资活动产生的现金流量净额	-34,962,526.41	-64,590,176.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-684,519.16	846,044.56
五、现金及现金等价物净增加额	-38,013,666.48	-68,950,086.11
加：期初现金及现金等价物余额	140,907,395.73	146,658,847.49
六、期末现金及现金等价物余额	102,893,729.25	77,708,761.38

## 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	142,120,000.00				297,911,177.87	5,478,453.65			40,636,136.98		238,362,481.78		713,551,342.98	713,551,342.98
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	142,120,000.00				297,911,177.87	5,478,453.65			40,636,136.98		238,362,481.78		713,551,342.98	713,551,342.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-358,453.65	-5,478,453.65					-20,134,938.84		-15,014,938.84	-15,014,938.84
（一）综合收益总额											43,819,061.16		43,819,061.16	43,819,061.16
（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														





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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	142,120,000.00				297,911,177.87				30,250,494.18		214,351,743.61		684,633,415.66	684,633,415.66
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	142,120,000.00				297,911,177.87				30,250,494.18		214,351,743.61		684,633,415.66	684,633,415.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						5,478,453.65					-20,542,982.11		-26,021,435.76	-26,021,435.76
（一）综合收益总额											43,298,517.89		43,298,517.89	43,298,517.89
（二）所有者投入和减少资本						5,478,453.65							-5,478,453.65	-5,478,453.65
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						5,478,453.65							-5,478,453.65	-5,478,453.65

					453.65							453.65		453.65
(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	142,120,000.00				297,911,177.87	5,478,453.65			30,250,494.18	193,808,761.50		658,611,979.90		658,611,979.90

## 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、上年期末余额	142,120,000.00				293,177,246.29	5,478,453.65			40,636,136.98	240,870,139.12		711,325,068.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	142,120,000.00				293,177,246.29	5,478,453.65			40,636,136.98	240,870,139.12		711,325,068.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-358,453.65	-5,478,453.65				-17,759,598.00		-12,639,598.00
（一）综合收益总额										46,194,402.00		46,194,402.00
（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										-63,954,000.00		-63,954,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-63,954,000.00		-63,954,000.00



前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	142,120,000.00				293,177,246.29				30,250,494.18	211,240,853.93		676,788,594.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						5,478,453.65				-21,767,202.07		-27,245,655.72
(一)综合收益总额										42,074,297.93		42,074,297.93
(二)所有者投入和减少资本						5,478,453.65						-5,478,453.65
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						5,478,453.65						-5,478,453.65
(三)利润分配										-63,841,500.00		-63,841,500.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-63,841,500.00		-63,841,500.00
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	142,120,000.00				293,177,246.29	5,478,453.65			30,250,494.18	189,473,651.86		649,542,938.68

### 三、公司基本情况

科力尔电机集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经永州市工商行政管理局批准，由聂葆生、聂鹏举、永州市科旺投资中心（有限合伙）、唐毅、刘中国、刘宏良、李伟、谢福生、王新国、唐新荣、蒋鼎文、杨解姣、蒋耀钢、谢扬、肖守峰、唐楚云、曾月娥、罗智耀、彭中宝、罗婷方发起设立，于2015年11月2日登记注册，注册地址位于湖南省永州市。公司现持有统一社会信用代码为91431100561723591P的营业执照，注册资本142,120,000.00元，股份总数142,120,000.00股（每股面值1元）。公司股票已于2017年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表经公司2021年8月26日第二届董事会第十九次会议批准对外报出。

本公司将深圳市科力尔电机有限公司、永州市科力尔电机有限公司、祁阳县科力尔电机有限公司、深圳市科力尔投资控股有限公司、深圳市科力尔运动控制技术有限公司等10家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
  - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

### 5. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	以债务人是否为本公司内部关联方作为信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

**11、应收票据****12、应收账款****13、应收款项融资****14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

**15、存货**

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,

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

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
模具	年限平均法	5	5.00	19
其他设备	年限平均法	5	5.00	19

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 25、在建工程

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

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

### 26、借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	6
软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

价值进行复核。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)

公司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；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

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

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

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

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

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

## 40、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

##### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2021 年 1 月 1 日起执行的《企业会计准则第 21 号——租赁》	该等会计政策变更经本公司董事会会议批准。	根据《租赁》会计准则规定，承租人的会计处理从“双重模型”调整为“单一模型”，除特殊情况外，不再区分经营租赁和融资租赁，而统一采用类似融资租赁的会计处理，经营租赁也将“入表”。

##### (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首次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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	180,474,912.33	180,474,912.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	34,946,780.74	34,946,780.74	
衍生金融资产			
应收票据	1,971,728.68	1,971,728.68	
应收账款	231,062,708.65	231,062,708.65	
应收款项融资	15,401,709.08	15,401,709.08	
预付款项	29,261,904.33	29,261,904.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,250,998.14	3,250,998.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	172,319,681.95	172,319,681.95	
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	18,687,645.76	18,687,645.76	
流动资产合计	687,378,069.66	687,378,069.66	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	216,652,499.03	216,652,499.03	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,925,685.36	19,925,685.36
无形资产	8,298,021.02	8,298,021.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,630,644.38	3,630,644.38	
递延所得税资产	9,464,975.91	9,464,975.91	
其他非流动资产	14,179,181.14	14,179,181.14	
非流动资产合计	252,225,321.48	272,151,006.84	19,925,685.36
资产总计	939,603,391.14	959,529,076.50	19,925,685.36
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	10,560,000.00	10,560,000.00	
应付账款	151,966,252.77	151,966,252.77	
预收款项			
合同负债	4,555,098.21	4,555,098.21	
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	26,596,101.35	26,596,101.35	
应交税费	5,282,639.43	5,282,639.43	

其他应付款	4,749,415.82	4,749,415.82	
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	8,694,406.76	8,694,406.76	
流动负债合计	212,403,914.34	212,403,914.34	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,925,685.36	19,925,685.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,736,780.39	3,736,780.39	
递延所得税负债	9,911,353.43	9,911,353.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,648,133.82	33,573,819.18	19,925,685.36
负债合计	226,052,048.16	245,977,733.52	19,925,685.36
所有者权益：			
股本	142,120,000.00	142,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	297,911,177.87	297,911,177.87	
减：库存股	5,478,453.65	5,478,453.65	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	40,636,136.98	40,636,136.98	
一般风险准备			
未分配利润	238,362,481.78	238,362,481.78	
归属于母公司所有者权益合计	713,551,342.98	713,551,342.98	
少数股东权益			
所有者权益合计	713,551,342.98	713,551,342.98	
负债和所有者权益总计	939,603,391.14	959,529,076.50	19,925,685.36

调整情况说明

2021年起执行新租赁准则，对经营租赁房产进行调整，调整“使用权资产”与“租赁负债”期初余额。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	143,715,491.62	143,715,491.62	
交易性金融资产	34,946,780.74	34,946,780.74	
衍生金融资产			
应收票据	1,971,728.68	1,971,728.68	
应收账款	160,155,768.07	160,155,768.07	
应收款项融资	8,516,777.91	8,516,777.91	
预付款项	28,390,393.48	28,390,393.48	
其他应收款	24,595,092.29	24,595,092.29	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	129,440,596.72	129,440,596.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,926,332.08	13,926,332.08	
流动资产合计	545,658,961.59	545,658,961.59	
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	220,700,000.00	220,700,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	90,018,824.35	90,018,824.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,281,712.75	7,281,712.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	480,991.36	480,991.36	
递延所得税资产	2,304,923.65	2,304,923.65	
其他非流动资产	13,221,036.10	13,221,036.10	
非流动资产合计	334,007,488.21	334,007,488.21	
资产总计	879,666,449.80	879,666,449.80	
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	10,560,000.00	10,560,000.00	
应付账款	91,106,060.89	91,106,060.89	
预收款项			
合同负债	3,830,210.27	3,830,210.27	
应付职工薪酬	11,976,547.57	11,976,547.57	
应交税费	3,726,053.25	3,726,053.25	
其他应付款	31,267,527.34	31,267,527.34	
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	4,401,308.28	4,401,308.28	

流动负债合计	156,867,707.60	156,867,707.60	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,736,780.39	3,736,780.39	
递延所得税负债	7,736,893.07	7,736,893.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,473,673.46	11,473,673.46	
负债合计	168,341,381.06	168,341,381.06	
所有者权益：			
股本	142,120,000.00	142,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	293,177,246.29	293,177,246.29	
减：库存股	5,478,453.65	5,478,453.65	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,636,136.98	40,636,136.98	
未分配利润	240,870,139.12	240,870,139.12	
所有者权益合计	711,325,068.74	711,325,068.74	
负债和所有者权益总计	879,666,449.80	879,666,449.80	

调整情况说明

#### (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

2021年起执行新租赁准则，对经营租赁房产进行调整，调整“使用权资产”与“租赁负债”期初余额。

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
科力尔电机集团股份有限公司	15%
深圳市科力尔电机有限公司	15%
深圳科力尔运动控制技术有限公司	20%
深圳市科力尔泵业有限公司	20%
深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司	20%
深圳市科力尔智能控制技术有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

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

1) 2018年12月3日，本公司通过了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局的高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为GR201843002070，有效期为三年，2020年度享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

2) 2020年12月21日，本公司之子公司深圳市科力尔电机有限公司通过了深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局的高新技术企业认定，高新技术企业证书编号为GR202044206030，有效期为三年，2020年度享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

2. 根据国家税务总局公告《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，符合条件的小型微利企业，无论按查账征收方式或核定征收方式缴纳企业所得税，其年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25%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。本公司之子公司深圳市科力尔运动控制技术有限公司、深圳市科力尔泵业有限公司、深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司、深圳市科力尔智能控制技术有限公司享受上述优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,535.38	1,257.09
银行存款	128,505,363.30	177,820,655.24
其他货币资金	12,221,000.00	2,653,000.00
合计	140,727,898.68	180,474,912.33

其他说明

#### 1)使用受限制的款项的说明

项 目	期末数	期初数
其他货币资金		
银行承兑保证金	12,221,000.00	2,653,000.00
远期锁汇保证金		
小 计	12,221,000.00	2,653,000.00

2)于2021年6月30日，本公司银行存款中包含计提的定期存款利息为0元（2020年12月31日：155,095.89元），该利息不作为现金及现金等价物。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,110,266.47	34,946,780.74
其中：		
远期外汇合约	3,110,266.47	4,218,753.34
结构性存款投资		30,728,027.40
其中：		
合计	3,110,266.47	34,946,780.74

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	9,252,241.40	1,971,728.68
合计	9,252,241.40	1,971,728.68

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,739,201.47	100.00%	486,960.07	5.00%	9,252,241.40	2,075,503.87	100.00%	103,775.19	5.00%	1,971,728.68
其中：										
商业承兑汇票	9,739,201.47	100.00%	486,960.07	5.00%	9,252,241.40	2,075,503.87	100.00%	103,775.19	5.00%	1,971,728.68
合计	9,739,201.47	100.00%	486,960.07	5.00%	9,252,241.40	2,075,503.87	100.00%	103,775.19	5.00%	1,971,728.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	9,739,201.47	486,960.07	5.00%
合计	9,739,201.47	486,960.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	103,775.19	383,184.88				486,960.07
合计	103,775.19	383,184.88				486,960.07

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**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(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
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	325,243,397.92	100.00%	16,380,804.55	5.04%	308,862,593.37	243,316,141.94	100.00%	12,253,433.29	5.04%	231,062,708.65
其中：										
合计	325,243,397.92	100.00%	16,380,804.55	5.04%	308,862,593.37	243,316,141.94	100.00%	12,253,433.29	5.04%	231,062,708.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	323,046,707.55
1 至 2 年	2,159,651.21
2 至 3 年	28,822.22

3 年以上	8,216.94
5 年以上	8,216.94
合计	325,243,397.92

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12,253,433.29	4,127,371.26				16,380,804.55
合计	12,253,433.29	4,127,371.26				16,380,804.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,792,956.95	9.16%	1,489,647.85
客户二	29,524,217.33	9.08%	1,476,210.87
客户三	17,321,282.02	5.33%	866,064.10
客户四	15,742,570.21	4.84%	787,128.51
客户五	12,394,274.57	3.81%	619,713.73
合计	104,775,301.08	32.22%	



## (5) 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

其他说明:

## 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,565,715.73	8,531,643.70
应收账款	12,778,740.92	6,870,065.38
合计	15,344,456.65	15,401,709.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	2,565,715.73				2,565,715.73	
应收账款	13,451,306.23			-672,565.31	12,778,740.92	672,565.31
合计	16,017,021.96			-672,565.31	15,344,456.65	672,565.31
(续上表)						
项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	8,531,643.70				8,531,643.70	
应收账款	7,231,647.77			-361,582.39	6,870,065.38	361,582.39
合计	15,763,291.47			-361,582.39	15,401,709.08	361,582.39

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

## (1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	13,451,306.23	672,565.31	5.00
小计	13,451,306.23	672,565.31	5.00

## (2) 应收款项融资减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
单项计提							
按组合计提	361,582.39	310,982.92					672,565.31
小计	361,582.39	310,982.92					672,565.31

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	65,694,065.40
小 计	65,694,065.40

其他说明:

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

因金融资产转移而终止确认的应收账款:

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款保理	54,429,255.59	444,024.01	不附追索权
小 计	54,429,255.59	444,024.01	

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	28,451,488.58	99.91%	29,234,008.61	99.90%
1至2年	20,253.53	0.07%	22,253.53	0.08%
2至3年	5,642.19	0.02%	5,642.19	0.02%
合计	28,477,384.30	--	29,261,904.33	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广东威奇电工材料有限公司	8,647,665.00	30.37
武汉宝钢华中贸易有限公司	5,673,244.68	19.92
浙江洪波科技股份有限公司	3,862,710.00	13.56
江西博能上饶线材有限公司	3,962,077.50	13.91
江门市华津金属制品有限公司	2,055,702.34	7.22

小 计	24,201,399.52	84.98
-----	---------------	-------

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,368,378.24	3,250,998.14
合计	5,368,378.24	3,250,998.14

### (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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,126,697.34	3,017,558.68
应收个人社保	1,240,760.54	1,003,992.72
其他款项	964,656.99	109,568.54
合计	6,332,114.87	4,131,119.94

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	123,726.46	57,740.00	698,655.34	880,121.80
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-39,365.00	39,365.00		
--转入第三阶段		-46,320.00	46,320.00	
本期计提	121,623.17	27,945.00	-65,953.34	83,614.83
2021 年 6 月 30 日余额	205,984.63	78,730.00	679,022.00	963,736.63

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）	4,556,730.87
1 至 2 年	787,300.00
2 至 3 年	231,600.00
3 年以上	756,484.00

3 至 4 年	266,884.00
4 至 5 年	67,500.00
5 年以上	422,100.00
合计	6,332,114.87

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	880,121.80	83,614.83				963,736.63
合计	880,121.80	83,614.83				963,736.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市聚汇模具塑胶有限公司	押金及保证金	673,600.00	1-5 年、5 年以上	10.64%	462,140.00
东莞市朗润商业发展有限公司	押金及保证金	480,636.00	1 年以内	7.59%	24,031.80
东莞市春凯物业管理有限公司	押金及保证金	448,877.00	1 年以内	7.09%	22,443.85

伍双喜	备用金	435,044.86	1 年以内	6.87%	21,752.24
深圳市知寓产业园运营管理有限公司	押金及保证金	421,500.00	1 年以内	6.66%	21,075.00
合计	--	2,459,657.86	--	38.85%	551,442.89

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 9、存货

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	92,039,483.39	2,224,749.70	89,814,733.69	64,431,402.87	1,423,247.43	63,008,155.44
在产品	29,995,361.49	333,669.75	29,661,691.74	16,385,428.62	301,061.54	16,084,367.08
库存商品	70,894,691.30	1,637,153.41	69,257,537.89	36,136,496.20	1,590,177.44	34,546,318.76
发出商品	77,293,118.22		77,293,118.22	56,451,348.61	3,020.92	56,448,327.69
委托加工物资	3,596,962.28		3,596,962.28	2,232,512.98		2,232,512.98
合计	273,819,616.68	4,195,572.86	269,624,043.82	175,637,189.28	3,317,507.33	172,319,681.95

##### (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	1,423,247.43	1,058,949.97		257,447.70		2,224,749.70
在产品	301,061.54	352,882.51		320,274.30		333,669.75
库存商品	1,590,177.44	415,176.33		368,200.36		1,637,153.41
发出商品	3,020.92			3,020.92		
合计	3,317,507.33	1,827,008.81		948,943.28		4,195,572.86

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	20,356,543.75	17,333,050.49
非公开发行费用	877,265.09	837,661.13
预付出口信用保险费	737,277.07	381,197.81
预交企业所得税		41,360.56
预交工伤保险费	28,718.48	80,390.41
预付电话费	1,650.18	13,985.36
合计	22,001,454.57	18,687,645.76

其他说明：

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：



## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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

## (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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	229,528,521.20	216,652,499.03
合计	229,528,521.20	216,652,499.03

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	149,542,933.12	109,983,402.26	6,315,918.03	24,144,742.60	18,784,351.69	308,771,347.70
2.本期增加金额	12,004.00	15,516,445.44	523,725.21	3,837,348.67	3,978,050.55	23,867,573.87
(1) 购置		15,516,445.44	523,725.21	3,837,348.67	3,767,041.38	23,644,560.70
(2) 在建工程转入	12,004.00				211,009.17	223,013.17
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		272,160.66	70,511.50		19,877.83	362,549.99
(1) 处置或报废		272,160.66	70,511.50		19,877.83	362,549.99
4.期末余额	149,554,937.12	125,227,687.04	6,769,131.74	27,982,091.27	22,742,524.41	332,276,371.58
二、累计折旧						
1.期初余额	29,066,371.94	40,358,206.34	3,148,631.30	10,776,274.19	8,769,364.90	92,118,848.67

2.本期增加金额	2,448,288.31	4,787,988.02	251,321.82	2,017,225.32	1,413,438.30	10,918,261.77
（1）计提	2,448,288.31	4,787,988.02	251,321.82	2,017,225.32	1,413,438.30	10,918,261.77
3.本期减少金额		206,296.44	66,985.92		15,977.70	289,260.06
（1）处置或报废		206,296.44	66,985.92		15,977.70	289,260.06
4.期末余额	31,514,660.25	44,939,897.92	3,332,967.20	12,793,499.51	10,166,825.50	102,747,850.38
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	118,040,276.87	80,287,789.12	3,436,164.54	15,188,591.76	12,575,698.91	229,528,521.20
2.期初账面价值	120,476,561.18	69,625,195.92	3,167,286.73	13,368,468.41	10,014,986.79	216,652,499.03

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
2.本期增加金额	30,518,337.05	30,518,337.05
4.期末余额	30,518,337.05	30,518,337.05
2.本期增加金额	5,652,016.56	5,652,016.56
(1) 计提	5,652,016.56	5,652,016.56
4.期末余额	5,652,016.56	5,652,016.56
1.期末账面价值	24,866,320.49	24,866,320.49

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,406,193.52	79,666.67		3,726,684.95	11,212,545.14
2.本期增加金额	27,745.94			2,120,278.80	2,148,024.74
(1) 购置	27,745.94			2,120,278.80	2,148,024.74

(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	7,433,939.46	79,666.67		5,846,963.75	13,360,569.88
二、累计摊销					
1.期初余额	1,632,794.88	79,666.67		1,202,062.57	2,914,524.12
2.本期增加金额	86,107.42			531,177.08	617,284.50
(1) 计提	86,107.42			531,177.08	617,284.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,718,902.30	79,666.67		1,733,239.65	3,531,808.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,715,037.16			4,113,724.10	9,828,761.26
2.期初账面价值	5,773,398.64			2,524,622.38	8,298,021.02

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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



商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,630,644.38	296,563.39	415,906.83		3,511,300.94
合计	3,630,644.38	296,563.39	415,906.83		3,511,300.94

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,568,554.12	3,392,207.13	16,916,420.00	2,541,163.04
可抵扣亏损	62,248,781.35	9,317,577.47	44,141,586.50	6,363,295.81
递延收益	3,447,712.44	517,156.87	3,736,780.39	560,517.06
应付职工薪酬	406,395.93	60,959.39		
合计	88,671,443.84	13,287,900.86	64,794,786.89	9,464,975.91

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	78,699,886.37	13,091,826.61	55,975,496.32	9,169,336.32
交易性金融资产公允价值变动	3,110,266.47	466,539.97	4,946,780.74	742,017.11
合计	81,810,152.84	13,558,366.58	60,922,277.06	9,911,353.43

**(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		13,287,900.86		9,464,975.91
递延所得税负债		13,558,366.58		9,911,353.43

**(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
----	------	------

**(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
----	------	------	----

其他说明：

**31、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
长期资产款项	22,104,435.16		22,104,435.16	14,179,181.14		14,179,181.14
合计	22,104,435.16		22,104,435.16	14,179,181.14		14,179,181.14

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	614,783.92	
其中：		
其中：		
合计	614,783.92	

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,130,000.00	10,560,000.00
合计	41,130,000.00	10,560,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	232,060,786.19	145,421,596.48
应付长期资产款	1,429,147.72	6,418,598.07
应付其他款项	639,919.47	126,058.22
合计	234,129,853.38	151,966,252.77

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	7,498,780.57	4,555,098.21
合计	7,498,780.57	4,555,098.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,046,959.96	118,789,098.11	123,481,259.68	19,354,798.39
二、离职后福利-设定提存计划	2,549,141.39	9,297,312.15	9,297,312.15	2,549,141.39
合计	26,596,101.35	128,086,410.26	132,778,571.83	21,903,939.78

**(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	22,207,559.87	104,816,663.42	109,916,293.24	17,107,930.05
2、职工福利费		3,673,368.65	3,673,368.65	
3、社会保险费	1,501,604.09	7,698,515.11	7,697,530.79	1,502,588.41
其中：医疗保险费	1,491,856.32	3,119,562.65	3,119,115.01	1,492,303.96
工伤保险费	9,747.77	401,700.12	401,163.44	10,284.45
生育保险费		65,912.42	65,912.42	
4、住房公积金	337,796.00	2,136,311.00	2,136,223.00	337,884.00
5、工会经费和职工教育经费		464,239.93	57,844.00	406,395.93
合计	24,046,959.96	118,789,098.11	123,481,259.68	19,354,798.39

### (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	2,185,666.45	8,949,075.60	8,949,075.60	2,185,666.45
2、失业保险费	363,474.94	348,236.55	348,236.55	363,474.94
合计	2,549,141.39	9,297,312.15	9,297,312.15	2,549,141.39

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,395,133.75	1,042,410.70
企业所得税	2,742,703.00	3,273,849.08
城市维护建设税	401,861.85	383,036.32
代扣代缴个人所得税	107,982.42	129,330.98
教育费附加	232,578.29	229,821.79
地方教育附加	155,052.19	153,214.52
其他	70,984.60	70,976.04
合计	5,106,296.10	5,282,639.43

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	43,532,789.83	4,749,415.82
合计	43,532,789.83	4,749,415.82

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已结算尚未支付的经营款项	3,061,998.45	4,095,663.18
押金及保证金	300,926.20	296,926.20
应付暂收款	489,270.18	347,526.44
应付普通股股利	39,680,595.00	
其他		9,300.00
合计	43,532,789.83	4,749,415.82

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,729,821.49	8,694,406.76
合计	10,729,821.49	8,694,406.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,707,209.18	19,925,685.36
合计	25,707,209.18	19,925,685.36

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：



**(2) 专项应付款**

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,736,780.39		289,067.95	3,447,712.44	与资产相关
合计	3,736,780.39		289,067.95	3,447,712.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
罩极电机、贯流风机技改扩能	942,500.07			64,999.98			877,500.09	与资产相关
产业链创新专项政府补助	264,280.32			92,476.20			171,804.12	与资产相关
罩极电机产业智能化协同制造平台建设项目	2,530,000.00			131,591.77			2,398,408.23	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,120,000.00						142,120,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	297,911,177.87		358,453.65	297,552,724.22
合计	297,911,177.87		358,453.65	297,552,724.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	5,478,453.65		5,478,453.65	
合计	5,478,453.65		5,478,453.65	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第二届董事会第十六次会议和2020年度股东大会决议通过的《关于公司<2021年员工持股计划（草案）>及其摘要的方案》和《科力尔电机集团股份有限公司2021年员工持股计划》的规定，公司2021年员工持股计划通过非交易过户方式受让回购专用账户持有的25万股公司股票，购买价格为4,807,500.00元，回购股份原值为5,478,453.65元，差额670,953.65元冲减资本公积。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,636,136.98			40,636,136.98
合计	40,636,136.98			40,636,136.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	238,362,481.78	214,351,743.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,819,061.16	43,298,517.89
应付普通股股利	63,954,000.00	63,841,500.00
期末未分配利润	218,227,542.94	193,808,761.50

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	637,685,693.37	537,670,210.31	377,126,821.93	295,523,783.67
其他业务	21,704,455.12	1,493,581.00	9,035,361.72	1,451,427.11
合计	659,390,148.49	539,163,791.31	386,162,183.65	296,975,210.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	659,390,148.49		659,390,148.49
其中：			
智能家居产品	467,973,838.60		467,973,838.60

健康与护理产品	109,204,968.63			109,204,968.63
运动控制类产品	60,506,886.14			60,506,886.14
其他	21,704,455.12			21,704,455.12
按经营地区分类	659,390,148.49			659,390,148.49
其中：				
内销	267,733,608.35			267,733,608.35
外销	391,656,540.14			391,656,540.14
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	659,390,148.49			659,390,148.49
其中：				
商品（在某一时点转让）	659,390,148.49			659,390,148.49
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为4,555,098.21元

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。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	943,391.38	778,938.08
教育费附加	878,382.99	761,968.30
房产税	295,333.52	187,832.51
土地使用税	194,284.51	194,294.43
车船使用税	4,860.00	
印花税	243,627.01	167,853.30
其他税费	299.90	4,343.57
合计	2,560,179.31	2,095,230.19

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,921,336.66	2,685,564.54
业务招待费	1,367,526.12	464,798.28
出口保险费	715,951.68	847,337.14
差旅费	431,561.80	207,306.64
邮寄费	278,230.98	191,033.52
参展费	502,972.71	36,773.58
其他费用	768,458.10	654,409.40
合计	8,986,038.05	5,087,223.10

其他说明：

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》。按照新收入准则的要求，本公司运输费用、报关费、销售服务费属于合同履行成本的一部分，公司在运输费、报关费、销售服务费发生时作为合同履行成本直接计入当期营业成本，此部分不在销售费用进行核算列报。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,165,229.60	6,089,260.06
业务招待费	1,024,257.94	473,597.36
维修费用	1,421,492.23	910,205.78
折旧费	1,254,912.29	923,863.69
租赁费	784,211.61	632,966.52
咨询服务费	423,798.94	235,975.42
劳务费	536,486.09	436,068.35
办公费	620,595.90	217,510.46
差旅费	359,459.22	136,437.81
其他费用	4,988,579.46	2,925,709.21
合计	25,579,023.28	12,981,594.66

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,914,112.01	8,314,470.02
材料费用	5,260,306.45	3,451,161.65

折旧费	2,795,337.20	2,040,356.80
外协加工费	764,624.15	359,272.26
租赁费	93,374.72	854,356.97
检测认证费	456,523.81	538,055.15
其他费用	2,434,310.75	756,039.40
合计	25,718,589.09	16,313,712.25

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,850.00	567,053.85
减：利息收入	642,650.46	688,705.24
汇兑净损益	3,385,144.57	-1,580,965.57
租赁负债利息费用	577,240.20	
手续费及其他	278,943.34	216,538.96
合计	3,646,527.65	-1,486,078.00

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	289,067.95	157,476.18
与收益相关的政府补助	1,372,434.07	801,772.57
代扣个人所得税手续费返还	138,570.32	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,337,300.50	-883,784.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	833,493.13	2,694,232.41
应收款项融资贴现利息	-444,024.01	
合计	1,726,769.62	1,810,448.41

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,451,298.19	-3,745,088.25
合计	-2,451,298.19	-3,745,088.25

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-83,614.83	-104,094.26
应收账款坏账损失	-4,127,371.26	-1,296,561.70
应收票据坏账损失	-383,184.88	
应收款项融资坏账准损失	-310,982.92	
合计	-4,905,153.89	-1,400,655.96

其他说明：

**72、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	-1,722,206.63	-1,233,056.97
合计	-1,722,206.63	-1,233,056.97

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-17,256.57



## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		220,000.00	
其他	270,123.78	64,696.62	270,123.78
合计	270,123.78	284,696.62	270,123.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	230,000.00	1,178,710.83	230,000.00
非流动资产毁损报废损失	91,620.90	186,401.74	91,620.90
其他	24,499.99	4,707.71	24,499.99
合计	346,120.89	1,369,820.28	346,120.89

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,465,036.58	6,354,707.04
递延所得税费用	-175,911.80	-169,418.51
合计	4,289,124.78	6,185,288.53

## (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	48,108,185.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,216,227.89
子公司适用不同税率的影响	789,540.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	150,656.62
研发加计扣除费用的影响	-3,727,639.77
其他	-139,660.92
所得税费用	4,289,124.78

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,372,434.07	1,021,772.57
利息收入	642,650.46	616,231.66
个税手续费返还	138,570.32	432,900.00
押金及保证金收款	135,206.68	
其他	743,162.55	236,321.16
合计	3,032,024.08	2,307,225.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理及研发费用	14,923,961.68	15,256,233.36
销售费用	16,478,144.98	12,302,606.54
捐赠支出	230,000.00	1,139,800.00
押金及保证金支出	1,543,525.00	607,908.00
手续费	661,229.64	524,492.32
其他	286,194.74	282,206.02
合计	34,123,056.04	30,113,246.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	2,653,000.00	3,420,000.00
合计	2,653,000.00	3,420,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金	12,221,000.00	4,155,000.00
厂房租赁费	5,566,364.35	
非公开发行费用	40,000.00	
合计	17,827,364.35	4,155,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,819,061.16	43,298,517.89

加：资产减值准备	6,732,162.70	1,650,397.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,266,245.21	8,434,949.73
使用权资产折旧	5,652,016.56	
无形资产摊销	617,284.50	262,443.20
长期待摊费用摊销	415,906.83	122,643.48
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）		17,256.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	91,620.90	186,401.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,451,298.19	3,745,088.25
财务费用（收益以“－”号填列）	3,646,527.65	-1,323,199.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,726,769.62	-1,810,448.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,822,924.95	-1,326,242.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,647,013.15	1,156,823.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-99,131,370.68	-9,232,951.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-86,356,005.08	-29,202,688.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	118,286,349.26	29,821,393.72
其他	-289,067.95	1,220,223.52
经营活动产生的现金流量净额	-700,652.17	47,020,609.07
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	128,506,898.68	104,338,930.87
减：现金的期初余额	177,666,816.44	190,316,194.73
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	-49,159,917.76	-85,977,263.86

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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	128,506,898.68	177,666,816.44
其中：库存现金	1,535.38	1,257.09
可随时用于支付的银行存款	128,505,363.30	177,665,559.35
三、期末现金及现金等价物余额	128,506,898.68	177,666,816.44

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	79,183,216.11	51,672,619.21
其中：支付货款	79,183,216.11	51,672,619.21

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,221,000.00	为本公司办理银行承兑汇票和远期结汇业务保证金
合计	12,221,000.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	10,976,857.87
其中：美元	1,215,711.64	6.4601	7,853,618.77
欧元	406,343.52	7.6862	3,123,237.57
港币	1.84	0.83208	1.53
应收账款	--	--	103,606,354.41
其中：美元	14,671,691.19	6.4601	94,780,592.24
欧元	1,062,958.80	7.6862	8,170,113.92
港币	787,963.00	0.83208	655,648.25
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收款项融资			9,593,138.68
其中：美元	749,596.84	6.4601	4,842,470.55
欧元	618,077.61	7.6862	4,750,668.13

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
职业培训补贴	519,580.00	其他收益	519,580.00
出口信用保险扶持资金	195,000.00	其他收益	195,000.00
贫困劳动力和社保补贴	229,954.07	其他收益	229,954.07
伺服电机课题专项资金	127,900.00	其他收益	127,900.00
湖南省“上云上平台”标杆企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--



	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

### 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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
永州市科力尔智能电气有限公司	设立	2020.6.3	2000万元	100%

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市科力尔电机有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	收购
永州市科力尔机电有限公司	湖南祁阳	湖南祁阳	生产销售	100.00%		设立
祁阳县科力尔机电有限公司	湖南祁阳	湖南祁阳	生产销售	100.00%		设立
深圳市科力尔投资控股有限公司	广东深圳	广东深圳	投资	100.00%		设立

深圳科力尔运动控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	设立
深圳市科力尔泵业有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		70.00%	设立
深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		70.00%	设立
深圳市科力尔智能控制技术有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		70.00%	设立
深圳市鹏睿投资发展有限公司	广东深圳	广东深圳	投资		100.00%	设立
永州市科力尔智能电气有限公司	湖南冷水滩	湖南冷水滩	生产销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七4、5、6及8之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### (1) 货币资金

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

###### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的32.47%(2019年12月31日：28.15%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

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

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

##### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	41,130,000.00	41,130,000.00	41,130,000.00		
应付账款	235,327,919.21	235,327,919.21	235,327,919.21		
其他应付款	44,341,613.66	44,341,613.66	44,341,613.66		
小 计	320,799,532.87	320,799,532.87	320,799,532.87		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	10,560,000.00	10,560,000.00	10,560,000.00		
应付账款	151,966,252.77	151,966,252.77	151,966,252.77		
其他应付款	4,749,415.82	4,749,415.82	4,749,415.82		
小 计	167,275,668.59	167,275,668.59	167,275,668.59		

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第十二节财务报告，第七条合并财务报表项目注释，第82项外币货币性项目”之说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			18,454,723.12	18,454,723.12
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			18,454,723.12	18,454,723.12
(1) 债务工具投资			15,344,456.65	15,344,456.65
(3) 衍生金融资产			3,110,266.47	3,110,266.47

持续以公允价值计量的资产总额			18,454,723.12	18,454,723.12
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
聂葆生、聂鹏举父子				58.93%	58.93%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是聂葆生、聂鹏举父子。。

其他说明：

本公司控股股东为聂鹏举，实际控制人为聂葆生、聂鹏举父子。聂鹏举直接持有本公司24.41%的股份，通过平顶山旺企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司5.40%的股份，合计持有本公司29.81%的股份；聂葆生直接持有本公司29.12%的股份，无间接持股。实际控制人合计（含间接方式）持有公司58.93%的股份，实际控制人对本公司的表决权比例为60.71%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市鹏翔企业投资合伙企业（有限合伙）	控股股东聂鹏举控制的其他企业
深圳市鹏润企业投资合伙企业（有限合伙）	控股股东聂鹏举控制的其他企业
深圳市鹏达企业投资合伙企业（有限合伙）	控股股东聂鹏举控制的其他企业
王辉	公司董事（独立董事）
郑馥丽	公司董事（独立董事）
蒋耀钢	公司监事会主席
刘辉	公司监事
曾利刚	公司监事
李伟	公司董事、公司高级管理人员（董事会秘书）
宋子凡	公司高级管理人员（财务总监）

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：



单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,385,400.00	1,229,400.00

## (8) 其他关联交易

## 6、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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,731,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2021 年股票期权激励计划，首次授予股票期权的行权股权价格为 19.17 元/股，授予日为 2021 年 5 月 17 日。首次授予股票期权分四期行权，等待期分别为自股票期权首次授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月、60 个月，行权比例分别为：15%、20%、30%、35%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	核心团队员工持股计划之三期计划授予价格为 19.23 元/股，剩余期间为 35 个月。

其他说明

公司于2021年6月23日将标的的股票25万股过户至员工持股计划名下，公司权益工具的公允价值以公司2020年年度股东大会

同意公司实施2021年员工持股计划当日公司股票收盘价20.48元/股计算,公司已将本员工持股计划股票标的上限500万元计入了当期费用。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	(1) 股票期权：选用 Black-Scholes 期权定价模型，对公司本次授予的股票期权的公允价值进行测算。 (2) 员工持股计划：按授予日公允价值确认。
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	312,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	312,500.00

其他说明

公司于2021年6月23日将标的的股票25万股过户至员工持股计划名下,公司权益工具的公允价值以公司2020年年度股东大会同意公司实施2021年员工持股计划当日公司股票收盘价20.48元/股计算,公司已将本员工持股计划股票标的上限500万元计入了当期费用。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	221,211,737.40	100.00%	11,128,788.98	5.03%	210,082,948.42	168,668,051.41	100.00%	8,512,283.34	5.05%	160,155,768.07
其中:										
合计	221,211,737.40	100.00%	11,128,788.98	5.03%	210,082,948.42	168,668,051.41	100.00%	8,512,283.34	5.05%	160,155,768.07

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	220,060,864.97	11,003,043.24	5.00%
1-2年	1,126,339.27	112,633.93	10.00%
2-3年	16,316.22	4,894.87	30.00%
5年以上	8,216.94	8,216.94	100.00%
合计	221,211,737.40	11,128,788.98	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	220,060,864.97
1至2年	1,126,339.27
2至3年	16,316.22

3 年以上	8,216.94
5 年以上	8,216.94
合计	221,211,737.40

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,512,283.34	2,616,505.64				11,128,788.98
合计	8,512,283.34	2,616,505.64				11,128,788.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,792,956.95	13.47%	1,489,647.85
客户一	29,524,217.33	13.35%	1,476,210.87
客户三	12,320,166.47	5.57%	616,008.32
客户四	8,348,332.22	3.77%	417,416.61
客户五	7,375,763.08	3.33%	368,788.15
合计	87,361,436.05	39.49%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款保理	54,429,255.59	444,024.01	不附追索权
小 计	54,429,255.59	444,024.01	

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,871,429.29	24,595,092.29
合计	18,871,429.29	24,595,092.29

## (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

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额



## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	17,353,986.28	23,774,273.41
押金及保证金	930,036.00	684,900.00
应收个人社保	258,648.29	243,225.14
其他款项	525,618.88	29,800.00
合计	19,068,289.45	24,732,198.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	29,136.26	4,610.00	103,360.00	137,106.26
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	2,500.00	-2,500.00		
--转入第三阶段		45,520.00	-45,520.00	
本期计提	39,843.90	43,410.00	-23,500.00	59,753.90
2021 年 6 月 30 日余额	66,480.16	5,000.00	125,380.00	196,860.16

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）	18,683,589.45
1 至 2 年	50,000.00
2 至 3 年	227,600.00
3 年以上	107,100.00
3 至 4 年	100,000.00
5 年以上	7,100.00
合计	19,068,289.45

## 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	137,106.26	59,753.90				196,860.16
合计	137,106.26	59,753.90				196,860.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市科力尔电机有	内部往来	17,353,986.28	1 年以内	91.01%	

限公司					
东莞市朗润商业发展有限公司	租赁厂房押金	480,636.00	1 年以内	2.52%	24,031.80
伍双喜	备用金	435,044.86	1 年以内	2.28%	21,752.24
广东新宝电器股份有限公司	保证金	220,000.00	2-3 年	1.15%	66,000.00
代扣社保款	应收个人社保	163,803.14	1 年以内	0.86%	8,190.16
合计	--	18,653,470.28	--	97.82%	119,974.20

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	249,700,000.00		249,700,000.00	220,700,000.00		220,700,000.00
合计	249,700,000.00		249,700,000.00	220,700,000.00		220,700,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市科力尔投资控股有限公司	206,900,000.00	27,000,000.00				233,900,000.00	
永州市科力尔电机有限公司	12,800,000.00					12,800,000.00	
祁阳县科力尔	1,000,000.00					1,000,000.00	

电机有限公司							
永州市科力尔智能电气有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	220,700,000.00	29,000,000.00				249,700,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	465,631,372.81	391,064,611.95	295,099,152.55	229,701,361.56
其他业务	22,766,022.75	4,496,761.52	10,866,014.63	3,102,256.78
合计	488,397,395.56	395,561,373.47	305,965,167.18	232,803,618.34

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为3,830,210.27元。

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。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,441,700.50	-838,004.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	833,493.13	2,545,432.41
应收款项融资贴现利息	-444,024.01	
合计	1,831,169.62	1,707,428.41

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,667,091.72	
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	-724,528.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,997.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	132,980.62	
减：所得税影响额	163,057.21	
合计	836,489.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.96%	0.3083	0.3023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.2160	0.2160

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他