

# 宁波中大力德智能传动股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人岑国建、主管会计工作负责人方新浩及会计机构负责人(会计主管人员)方新浩声明：保证本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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 104000000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 目录

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

## 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、经公司负责人签名的公司 2021 年度报告文本原件。
- 五、其他备查资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、中大力德	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司
中国证监会、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
审计机构、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波中大力德智能传动股份有限公司章程》
中大投资	指	宁波中大力德投资有限公司，公司控股股东
中大香港	指	中大（香港）投资有限公司，公司股东
德立投资	指	慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
德正投资	指	慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
中大创远	指	宁波中大创远精密传动设备有限公司，公司全资子公司
嘉富得	指	嘉富得（香港）投资有限公司，公司全资子公司
中大电驱	指	ZD Motor Drive Corporation，公司全资子公司
金首指	指	宁波金首指科技服务有限公司，公司全资子公司
佛山中大	指	佛山中大力德驱动科技有限公司，公司全资子公司
甬威智能	指	宁波甬威智能科技有限公司，公司控股子公司
日本那步	指	那步马达株式会社，公司参股公司
传习机器人	指	浙江传习机器人有限公司，公司参股公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
减速器	指	多个齿轮组成的传动零部件，利用齿轮的啮合改变电机转速，改变扭矩及承载能力
精密减速器	指	传动链误差达到特定精度以上的减速器，多用于精密控制领域
减速电机	指	减速器和电机的集成，各类机械设备动力传动与控制应用零部件
智能执行单元	指	由驱动器、伺服电机、精密减速器等核心零部件组合、搭配形成的机电一体化集成产品，广泛应用于机器人、自动化流水线、工业母机等智能传动与控制领域

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中大力德	股票代码	002896
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波中大力德智能传动股份有限公司		
公司的中文简称	中大力德		
公司的外文名称（如有）	Ningbo ZhongDa Leader Intelligent Transmission Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZD Leader		
公司的法定代表人	岑国建		
注册地址	浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号		
注册地址的邮政编码	315301		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号		
办公地址的邮政编码	315301		
公司网址	www.zd-motor.com		
电子信箱	china@zd-motor.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍旭君	
联系地址	浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号	
电话	0574-63537088	
传真	0574-63537088	
电子信箱	china@zd-motor.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、证券日报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	浙江省宁波市慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路 185 号

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	徐德盛、徐云平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	张翊维、樊长江	2021 年 11 月 24 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	952,973,785.81	760,573,346.34	25.30%	676,189,942.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,360,499.32	70,231,907.40	15.85%	52,506,750.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,943,909.91	58,832,640.30	29.08%	46,424,353.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,743,957.35	196,032,675.43	-31.77%	99,470,829.34
基本每股收益（元/股）	0.78	0.68	14.71%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.68	14.71%	0.66
加权平均净资产收益率	11.39%	10.62%	0.77%	8.62%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末

总资产（元）	1,480,287,998.61	1,082,313,757.42	36.77%	1,016,840,569.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	763,668,128.20	692,959,178.52	10.20%	630,727,271.12

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	204,847,311.33	287,670,959.28	249,579,547.04	210,875,968.16
归属于上市公司股东的净利润	18,442,253.70	24,925,891.07	25,728,457.98	12,263,896.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,345,602.16	23,184,557.07	23,567,590.42	11,846,160.26
经营活动产生的现金流量净额	24,431,206.86	28,804,438.45	13,519,936.32	66,988,375.72

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-798,836.20	3,179.24	1,204,246.10	



计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,942,741.13	10,541,688.67	5,730,663.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	103,191.80			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,404,998.39	-767,769.48	712,240.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		4,684,633.74		
减：所得税影响额	2,425,508.93	3,039,319.64	1,564,752.59	
少数股东权益影响额（税后）		23,145.43		
合计	5,416,589.41	11,399,267.10	6,082,397.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### 一、所属行业及政策

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于制造业门类下的通用设备制造业（分类代码：C34）。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），该行业归属于“C34 通用设备制造业”——“C345 轴承、齿轮和传动部件制造”。

公司减速器、减速电机以及伺服电机、驱动器等核心零部件，以及将前述核心零部件集成后的一体化智能执行单元产品可广泛应用于工业机器人、智能物流、新能源、工作母机等领域以及食品、包装、纺织、电子、医疗等专用机械设备行业，是诸多国民经济应用领域的核心机械传动装置，属于下游行业的重要基础部件。近年来，随着我国机械设备制造业规模发展迅速，已超过日本和美国，成为全球机械设备制造第一大国，2021年我国机械行业实现营业收入26.47万亿元，也相应带动了机械传动领域减速器及减速电机的行业规模的不断扩大。

为支持减速电机和减速器的快速发展，国家及各相关部门颁布了一系列支持政策，具体如下：

2021年12月，国家工业和信息化部等八部门联合印发《“十四五”智能制造发展规划》的通知（工信部联规〔2021〕207号，通知内重点任务指出：“（三）加强自主供给，壮大产业体系新优势。一是大力发展智能制造装备，主要包括4类：基础零部件和装置、通用智能制造装备、专用智能制造装备以及融合了数字孪生、人工智能等新技术的新型智能制造装备。”

2021年12月，国家十五部门印发《“十四五”机器人产业发展规划》的通知（工信部联规〔2021〕206号），通知内提到“（二）发展目标：到 2025 年，我国成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地。一批机器人核心技术和高端产品取得突破，整机综合指标达到国际先进水平，关键零部件性能和可靠性达到国际同类产品水平。机器人产业营业收入年均增速超过20%。形成一批具有国际竞争力的领军企业及一大批创新能力强、成长性好的专精特新“小巨人”企业，建成3~5个有国际影响力的产业集群。制造业机器人密度实现翻番。到2035年，我国机器人产业综合实力达到国际领先水平，机器人成为经济发展、人民生活、社会治理的重要组成。”

2020年9月，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部等四部门联合印发了《关于扩大战略性新兴产业投资培育壮大新增长点增长极的指导意见》（发改高技〔2020〕1409号，以下简称《指导意见》），里面明确指出：“（三）加快高端装备制造产业补短板。重点支持工业机器人、建筑、医疗等特种机器人、高端仪器仪表、轨道交通装备、高档五轴数控机床、节能异步牵引电动机、高端医疗装备和制药装备、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶等高端装备生产，实施智能制造、智能建造试点示范”。

2019年10月，国家发改委修订发布《产业结构调整指导目录（2019年本）》，鼓励机器人用关键零部件（高精度减速器、高性能伺服电机和驱动器）、智能物流与仓储装备、智能物料搬运装备、智能制造关键技术装备、智能化生产线、智能机器人等产业发展。

2017年4月，科技部印发“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划的通知（国科发高〔2017〕89号），通知内指出重点任务为构建工业机器人产业体系，全面突破高精度减速器、高性能控制器、精密测量等关键技术与核心零部件，重点发展高精度、高可靠性中高端工业机器人。

#### 二、行业情况及发展趋势

在一般传动领域，我国减速电机已基本实现国产化，形成了规格齐全、品牌繁多的市场格局。国内生产减速机厂家众多，竞争激烈。随着国内经济水平的发展和各行业对于制造水平的要求逐步提高，市场及客户更注重减速机产品的稳定可靠性、品牌影响力、服务效率、生产交期等等。整体行业整合速度加快，大中型企业的市场占有率稳步提升。

在精密传动领域，在制造业产业转型升级的背景下，国家产业政策对于高端装备制造以及关键基础零部件制造支持力度的加大，众多国内企业持续提升技术水平，行业准入门槛难度提升，新入企业无法在短期内突破技术壁垒，形成坚固的护城河。

减速电机及减速器可广泛应用于应用于工业机器人、智能物流、新能源、工作母机等领域以及食品、包装、纺织、电子、医疗等专用机械设备行业。随着我国经济发展和行业智能化、自动化需求加深，减速电机、减速器及一体化智能执行单元产品需求将迎来不断的爆发增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 一、公司主要产品

公司是从事机械传动与控制应用领域关键零部件的研发、生产、销售和服务的高新技术企业，主要产品包括精密减速器、传动行星减速器、各类小型及微型减速电机等，为各类机械设备提供安全、高效、精密的动力传动与控制应用解决方案。公司所处行业属于国家产业政策鼓励的先进制造领域，产品广泛应用于工业机器人、智能物流、新能源、工作母机等领域以及食品、包装、纺织、电子、医疗等专用机械设备。

自设立以来，公司一直从事减速电机、减速器等核心零部件的生产和销售，并不断结合市场需求，借鉴国内外先进经验，加大研发投入，相继推出微型无刷直流减速电机、精密行星减速器、滚筒电机、RV减速器、谐波减速器、伺服电机、伺服及无刷驱动器等新产品，形成了减速器+电机+驱动一体化的产品架构，实现了产品结构升级。公司顺应行业小型化、集成化、一体化的发展趋势，在现有减速器与小型交流、微型交/直流电机搭配的减速电机基础上，不断拓展伺服电机、驱动器等运动控制一体化产品的研发，致力成为动力传动与运动控制领域核心基础零部件的集成供应商、服务商。



### 二、产品主要应用领域

#### (1) 工业机器人行业

根据工信部披露数据，2021年1-12月，全国工业机器人完成产量366,044台，同比增长约44.9%；根据GGII数据显示，2021年中国工业机器人销量超过26.13万台，同比增速超过53%，全球销量占比超过50%。我国连续八年成为全球最大工业机器人消费国，市场占有率稳步提升，全球最大工业机器人市场地位进一步稳固。受益于机器人行业的快速发展，核心零部件精密减速器也得到稳步提速。公司积极拓展行业客户运用案例，提升市场及客户合作深度。

#### （2）工业自动化行业

随着经济的全球化发展，市场竞争日益激烈，世界范围内的工业自动化进程逐渐加快，特别是制造业的智能化、柔性化、无人化成为未来发展趋势。根据行业研究机构Zion Market Research的调研数据显示，全球范围内工业自动化市场规模至2017年已达到2,071.7 亿美元，由于物联网、5G技术、人工智能技术的逐渐成熟与商业化应用，全球工业自动化市场规模至2024年预计达到3,219.3亿美元，年复合增速约为6.5%。同时，国际社会人口的老龄化和出生率普遍下降，未来劳动力结构面临严重挑战，工业自动化行业将迎来广阔的发展空间。公司产品作为工业自动化产业链的重要一环，广泛应用于自动化流水线设备和自动化专机设备等等。

#### （3）智能物流行业

物流业是支撑国民经济发展的基础性、战略性、先导性产业。近年来，我国政府不断推动我国物流的发展，提出要发展智能物流建设。根据中国物流与采购联合会发布的数据，2016-2020年，我国智能物流市场规模增速均保持在两位数以上，2020年市场规模已接近6,000亿元，预计到2025年市场规模超过万亿元。智能化是物流自动化、信息化的一种高层次应用，无人搬运车、机器人堆码、无人叉车、自动分类分拣系统、无纸化办公系统等现代物流技术大大提高了物流的机械化、自动化和智能化水平。

公司深耕智能物流行业多年，产品广泛应用于智能物流行业细分领域，如线性机械手、电动叉车、AGV搬运、输送分拣设备等等。公司产品销量逐年提升，和客户建立长期优质合作，市场稳步拓展中。

#### （4）新能源设备行业

能源是人类生活和世界经济发展必不可少的基本物质基础。自20世纪70年代初，能源需求旺盛的发达国家和地区加强对新能源的开发和支持，能源装备制造行业迅速发展，包括光伏智能装备、光伏组件、锂电池设备等领域需求日益扩大。

2020年12月12日的气候雄心峰会上，中国提出2030年前实现风电、光伏装机量1,200GW，2025年非化石能源在一次能源消费占比达20%，2030年要占到25%。“碳中和”目标之下，节能减排已经成为必然趋势，光伏行业市场空间广阔。此外，根据我国《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，我国新能源汽车产业驱动力加强，锂电池产能紧张且亟待产能大规模扩张，对锂电池加工设备提出更快速的发展要求。上述行业及市场的高速发展，将进一步增加对减速器、减速电机的需求，为公司产销带来有利影响。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、自主研发优势

公司拥有减速器、电机、驱动器一体化业务平台，产品覆盖了动力传动与控制应用主要领域。公司多年坚持创新，不断改进和优化产品性能和结构，实现产品结构升级，同时结合国内市场客户的个性化需求，不断升级减速电机集成与检测技术、精密传动与控制技术，逐步形成了减速器、电机、驱动器一体化系统。在注重新产品、新技术研发的同时，公司还十分重视自主知识产权的保护。公司拥有106项专利，主导和参与了7项国家和行业标准的制定。

#### 2、精密制造和质量管理优势

公司积累了丰富的精密制造生产线优化设计、使用、调试和维护经验，对于机械加工过程中的工装夹

具、刀具、工位器具等进行严格管控，掌握了一系列先进的工艺路线、工艺参数和过程控制措施，逐步建立了完善的产品质量管控体系，形成了规模化的精密制造能力。公司是行业内较早通过ISO9001质量体系认证的企业之一，公司产品根据市场及客户需要通过了CE、RoHS、UL、3C产品认证。

### 3、产品种类齐全优势

公司拥有减速器、电机、驱动器一体化的完整产品线，细分产品已达上千种，广泛应用于工业机器人、太阳能光伏跟踪系统、电动叉车、AGV无人搬运车、自动分拣系统、服务机器人等高端领域。公司不仅能满足客户对标准化产品的需求，而且能根据客户的个性化要求，定制生产规格、型号不同的产品。公司齐全的产品系列，完备的产品结构，能够为客户提供一站式服务，不仅拓展了销售渠道，增加了客户粘性，而且以较强性价比优势逐步实现替代进口产品的作用。

### 4、营销网络及服务优势

公司采取“直销+经销”的营销模式，覆盖了华南、华东、华北及东北等下游客户较为集中的区域，并在欧美、日本、东南亚等国家和地区初步建立经销商网络，及时了解客户需求，为客户提供贴身服务，达到快速响应的效果。公司拥有一支行业经验丰富的销售团队，在各区域配备销售人员，建立从市场调研、产品推广、客户管理、销售管理到客户服务的多维度销售网络体系。公司骨干销售人员具有研发背景，可引导客户的技术需求并为其提供解决方案，为客户提供及时、深入的专业技术服务与支持。公司与经销商互利共赢，结成了长期战略合作伙伴关系，公司经销网络较为稳定，有利于深耕行业和区域市场，带动经销商共同成长。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司是从事机械传动与控制应用领域关键零部件的研发、生产、销售和服务的高新技术企业，主要产品为精密减速器、减速电机及伺服电机、驱动器等核心零部件，形成了减速器+电机+驱动一体化的产品架构，为各类工业自动化设备提供安全、高效、精密的动力传动与控制应用解决方案。

2021年，新冠疫情仍在全球范围内传播，部分国家和地区未明显有效遏制疫情，经济和市场仍受到一定的冲击，同时，国际经济形势的复杂多变，大宗原材料价格波动剧烈，给国内外经济及市场的复苏带来不利影响。

面对上述情况，报告期内，公司顺应各行业发展周期，抓紧行业发展契机，深入市场一线，积极拥抱市场和客户，持续深耕行业发展新动能，同时，对内加强管控，优化产品结构和工艺，实行阿米巴经营核算，调动全员积极性，自上而下力争“销售最大化，费用最小化”。

报告期内，公司实现营业收入95,297.38万元，同比增长25.30%，实现归属于上市公司股东的净利润8,136.05万元，同比增长15.85%。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	952,973,785.81	100%	760,573,346.34	100%	25.30%
分行业					
通用设备制造业	952,973,785.81	100.00%	760,573,346.34	100.00%	25.30%
分产品					
减速电机	535,351,967.84	56.18%	557,129,949.99	73.25%	-3.91%
精密减速器	254,440,667.61	26.70%	186,430,126.83	24.51%	36.48%
智能执行单元	147,138,720.96	15.44%			
配件	2,585,101.98	0.27%	3,402,887.83	0.45%	-24.03%
其他业务收入	13,457,327.42	1.41%	13,610,381.69	1.79%	-1.12%
分地区					
国内	878,692,061.41	92.21%	697,789,560.24	91.75%	25.93%
国外	74,281,724.40	7.79%	62,783,786.10	8.25%	18.31%
分销售模式					
直销	685,890,172.54	71.97%	529,201,751.98	69.58%	29.61%
经销	267,083,613.27	28.03%	231,371,594.36	30.42%	15.43%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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						
通用设备制造业	952,973,785.81	702,878,862.38	26.24%	25.30%	26.39%	-0.64%
分产品						
减速电机	535,351,967.84	376,441,511.76	29.68%	-3.91%	-5.11%	0.88%
精密减速器	254,440,667.61	205,275,776.83	19.32%	36.48%	40.95%	-2.56%
智能执行单元	147,138,720.96	106,521,268.73	27.60%			
配件	2,585,101.98	2,454,275.76	5.06%	-4.97%	-4.97%	-19.04%
其他	13,457,327.42	12,186,029.30	9.45%	-1.12%	8.60%	-8.11%
分地区						
国内	878,692,061.41	656,423,000.93	25.30%	25.93%	25.78%	0.09%
国外	74,281,724.40	46,455,861.45	37.46%	18.31%	35.65%	-7.99%
分销售模式						
直销模式	685,890,172.54	492,278,535.76	28.23%	29.61%	30.35%	-0.41%

经营模式	267,083,613.27	210,600,326.62	21.15%	15.43%	18.00%	-1.71%
------	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	台	3,092,619	2,625,209	17.80%
	生产量	台	3,233,140	2,627,478	23.05%
	库存量	台	444,053	303,532	46.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

年末库存量增加了 46.3%，主要为了满足客户需求，提高产品交付率。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	直接材料	481,523,625.43	69.73%	368,825,304.48	67.69%	2.04%
通用设备制造业	直接人工	80,982,937.37	11.72%	66,796,934.18	12.26%	-0.54%
通用设备制造业	制造费用	128,186,270.28	18.55%	109,292,124.45	20.05%	-1.50%

说明

营业成本中直接材料占比 69.73%，同比增加 2.04%，直接人工 11.72%，同比减少 0.54%，制造费用 18.55%，同比减少 1.50%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 6 家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 2 家：

2021 年 3 月，本公司出资设立宁波金首指科技服务有限公司。该公司于 2021 年 3 月 19 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 480.00 万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2021 年 10 月，本公司出资设立佛山中大力德驱动科技有限公司。该公司于 2021 年 10 月 9 日完成工商设立登

记，注册资本为人民币6,000.00万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	168,608,506.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	62,761,046.82	6.59%
2	第二名	34,120,339.20	3.58%
3	第三名	26,500,660.95	2.78%
4	第四名	24,922,345.48	2.62%
5	第五名	20,304,113.69	2.13%
合计	--	168,608,506.14	17.70%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	129,608,566.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	35,135,891.07	6.11%
2	第二名	26,363,784.98	4.58%
3	第三名	23,792,463.74	4.13%
4	第四名	23,693,272.27	4.12%
5	第五名	20,623,154.78	3.58%
合计	--	129,608,566.84	22.52%



主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,167,943.00	27,645,421.13	12.74%	
管理费用	58,102,643.56	42,086,691.84	38.05%	主要系管理人员薪酬及业务招待费增加所致
财务费用	10,035,529.88	9,522,738.03	5.38%	
研发费用	52,197,405.80	38,872,773.91	34.28%	主要系研发人员薪酬增加所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
低压内置式无刷驱动器	配套公司无刷减速电动机，替代市场上传统的变频电机，实现一体化产品销售	完成 24~48VDC，功率 800W 以内的开发，已小批量投产销售	完成系列化开发，实现无刷驱动器批量销售	结合公司无刷减速电机，形成智能执行单元一体化产品批量生产和销售，增加销售收入
通用型伺服驱动器	通用型伺服驱动器具备高速、高精、高效和高可靠性性能，与减速机、伺服电机三位一体，拓展市场应用	已完成 400W、750W 两款样板功能性及热传导测试，开模阶段	完成中端通用伺服驱动器的开发工作	拓展公司产品线，实现产品一体化目标和销售目标
平行轴式驱动轮	优化产品结构，降低制造成本，增加产品市场竞争力，拓展销售	已出样，产品试用和性能测试验证中	实现批量化生产销售	增加销售收入
微小型直角减速机	提高零部件加工效率增强批量生产能力，拓展销售收入	完成 4 个机座的 8 个速比段的开发，完成产品打样，性能验证中	完成系列化产品开发及产品验证，与无刷电机相组合，配套公司研制驱动器推向市场	实现产品市场替代，增加销售收入
ZPG 系列高精密行星减速器	提高产品批量化生产能力，产品结构及新性能优化	产品部分型号 20、32、50ZPG 系列，已出图，32ZPG21 样机一处，寿命试验中	完成产品各项测试，批量推向市场	提升产品精度，提高产品批量化生产能力，增加销售收入
高密封微小型平行轴减速机	完成开品开发，实现市场及客户需求，拓展市场	完成部分产品开发，部分产品实现小批量生产	完成产品目标，完成各项测试，实现批量生产	实现产品替代，增加销售收入

六关节机器人	实现产品零部件升级，优化性能，具备更强竞争力，拓展销售	2021 年共完成 4 个系列 10 种产品设计，其中 4 个产品实现批量生产	实现产品批量生产，拓展销售，实现经济效益增长	拓展客户及市场，增加销售收入
高效无刷减速电机	提升产品结构和性能，与新型无刷驱动器配套使用，达到更好使用效果，拓展行业应用	完成 4 个机座号 6 个功率段的产品开发，完成性能测试工作及寿命试验工作	完成产品系列化开发，达到技术指标和寿命要求，推广市场应用	拓展客户及市场，增加销售收入
机器人用伺服电机	机器人用伺服电机搭配机器人关节减速器，形成一体化产品，实现机器人结构本体的全套生产	已完成部分型号产品开模工作，部分产品完成样机并在机器人结构本体中开展测试工作	实现产品全系列小批量的生产，拓展销售，推广市场应用	实现产品升级，形成大批量生产能力，增加销售收入，提高市场竞争力
REA3 系列摆线针轮精密减速器	根据市场需求，完善产品结构，实现产品升级迭代，形成系列化产品	完成系列产品外观设计，运动仿真计算，齿形再优化设计工作	计划形成系列产品；增强检测试验能力，形成批量生产，拓展销售	拓展客户及市场，增加销售收入
ZDHF 系列谐波减速器	根据市场需求，自主研发系列多型号精密谐波减速器，形成完整产品类型谱	已完成齿形设计、齿形修形处理、结构优化、工艺革新和工装设计等工作	形成完整产品类型谱，实现大批量生产和销售	拓展客户及市场，增加销售收入
机器人用精密减速器	增强产品性能，具备更强刚性和寿命，满足客户使用要求，拓展市场应用	完成产品结构的设计开发工作及打样	完成产品开发及结构验证工作，形成批量生产能力并销售	实现产品升级，形成大批量生产能力，增加销售收入，提高市场竞争力

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	189	156	21.15%
研发人员数量占比	10.68%	9.71%	0.97%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	69	55	25.45%
硕士	15	12	25.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	89	81	9.88%
30~40 岁	75	58	29.31%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	52,197,405.80	38,872,773.91	34.28%

研发投入占营业收入比例	5.48%	5.11%	0.37%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,104,498,767.19	893,445,266.86	23.62%
经营活动现金流出小计	970,754,809.84	697,412,591.43	39.19%
经营活动产生的现金流量净额	133,743,957.35	196,032,675.43	-31.77%
投资活动现金流入小计	2,099,550.00	1,327,452.68	58.16%
投资活动现金流出小计	168,911,535.62	84,644,513.69	99.55%
投资活动产生的现金流量净额	-166,811,985.62	-83,317,061.01	100.21%
筹资活动现金流入小计	467,230,000.00	113,995,555.56	309.87%
筹资活动现金流出小计	225,247,103.88	186,813,225.63	20.57%
筹资活动产生的现金流量净额	241,982,896.12	-72,817,670.07	-432.31%
现金及现金等价物净增加额	207,416,486.52	38,416,179.37	439.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、报告期经营活动现金流出增加39.19%，系购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金增加所致
- 2、报告期投资活动现金流入增加58.16%，系处置固定资产收回的现金增加所致
- 3、报告期投资活动现金流出增加99.55%，系购建固定资产支付的现金增加所致
- 4、报告期筹资活动现金流入增加309.87%，系报告期发行可转债收到的现金增加所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-496,824.27	-0.56%	系本期按联营公司未分配利润和股权所占比例确认投资损失	否
公允价值变动损益				否
资产减值	-11,636,033.59	-13.15%	主要本期计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	182,336.98	0.21%	系本期取得非经营性收入所致	否
营业外支出	2,587,335.37	2.92%	主要系对外捐赠支出所致	否
信用减值损失	-439,360.31	-0.50%	系本期计提应收账款、其他应收款坏账准备所致	否
其他收益	11,003,618.78	12.43%	系本期收到政府各类补助和前期收到政府补助本期摊销所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	302,966,548.46	20.47%	95,495,061.94	8.66%	11.81%	
应收账款	93,710,340.89	6.33%	98,711,081.18	8.95%	-2.62%	
存货	307,907,613.75	20.80%	215,285,840.43	19.53%	1.27%	
长期股权投资	1,753,175.73	0.12%			0.12%	
固定资产	568,078,601.37	38.38%	513,088,349.92	46.54%	-8.16%	
在建工程	1,956,228.93	0.13%	3,933,628.32	0.36%	-0.23%	
使用权资产	15,728,343.79	1.06%	25,431,075.57	2.31%	-1.25%	
短期借款	140,159,726.0	9.47%	114,208,944.90	10.36%	-0.89%	

	3					
合同负债	10,722,037.50	0.72%	5,961,304.47	0.54%	0.18%	
租赁负债	804,477.33	0.05%	10,725,102.21	0.97%	-0.92%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	89,000.00	支付宝账户保证金和ETC保证金
固定资产	191,937,973.88	短期借款抵押
无形资产	30,250,225.64	短期借款抵押
合 计	222,277,199.52	

具体的固定资产、无形资产担保情况详见第十节十四(一)“重要承诺事项”之说明。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年11月	公开发行可转换债券	26,386.6	7,749.9	7,749.9	0	0	0.00%	18,714.76	银行存款	0
合计	--	26,386.6	7,749.9	7,749.9	0	0	0.00%	18,714.76	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件及公司《募集资金管理制度》的要求，公司设立募集资金专项账户对募集资金的存储与使用进行管理，并与保荐机构安信证券股份有限公司（以下简称：“安信证券”）以及中国农业银行股份有限公司慈溪分行、交通银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行、上海浦东发展银行宁波鄞东支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。</p> <p>“募集资金总额”为扣除承销和保荐费用（不含税）后金额，期末尚未使用募集资金总额中含尚未支付的发行费用和尚未使用的募集资金利息收入。</p> <p>截至2021年12月31日止，累计使用募集资金7,749.90万元，年末结余18,714.76万元。</p>										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 智能执行单元生产基地项目	否	19,386.6	19,386.6	3,404.6	3,404.6	17.56%	2022年12月31	0	不适用	否

							日			
2. 研发中心升级项目	否	3,000	3,000	345.3	345.3	11.51%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
3. 补充流动资金及偿还银行贷款	否	4,000	4,000	4,000	4,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,386.6	26,386.6	7,749.9	7,749.9	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	26,386.6	26,386.6	7,749.9	7,749.9	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十八次会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 3,517.56 万元，同意公司使用募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金 29.05 万元。上述先期投入募集资金投资项目的自筹资金额度，业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其于 2021 年 12 月 13 日出具了《关于宁波中大力德智能传动股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2021]7926 号）。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中。									
募集资金使用及披露	本公司已经披露的相关信息募集资金不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集									

中存在的问题或其他情况	<p>资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。</p> <p>2021 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十八次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 20,000.00 万元人民币的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、投资期限不超过 12 个月的银行理财产品，该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司暂未使用闲置募集资金进行现金管理。</p>
-------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、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

## 九、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
宁波中大创远精密传动设备有限公司	子公司	制造业	700 万美元	125,319,388.78	63,516,167.43	137,659,186.72	8,346,158.13	6,219,808.50
嘉富得(香港)投资有限公司	子公司	项目投资、进出口贸易	2170 万港元	18,239,488.24	18,097,375.93		-1,495.78	-1,495.78
宁波甬威智能科技有限公司	子公司	制造业	100 万元人民币	719,880.29	694,643.65	2,021,747.03	69,814.38	69,814.38
ZD Motor	子公司	贸易	50 美元	78,988.22	78,988.22		-31,984.64	-30,527.67



Drive Corporation								
宁波金首指科技服务有限公司	子公司	科技中介服务、咨询服务	480 万元人民币	1,708,242.23	1,708,242.23			-551,757.77
佛山中大力德驱动科技有限公司	子公司	技术研发、商贸	6000 万元人民币	26,061,918.14	26,061,918.14			-58,081.86

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 一、公司经营方针

公司以“追求全体员工物质和精神两方面幸福，实现自动化应用的无限可能，为振兴民族工业做出贡献”为经营理念；以“发展自己、关爱他人”为核心价值观，努力塑造先进的企业文化凝聚团队力量，加快产业转型升级和国际化发展步伐，实现企业高收益发展。

### 二、公司经营计划

公司将继续依托科技创新研发水平和先进制造技术基础，扎实开展公司各项经营活动，继续专注于微特电机、精密减速器、电机驱动器等产品的一体化智能化发展，实现自动化应用的无限可能。

#### 1、聚焦主营业务，培育企业发展新动能

公司始终专注聚焦主营业务，持续深化产品技术创新和结构升级，拓展客户应用市场；同时，公司持续深耕产品一体化智能化行业发展，与客户建立优质合作，增强客户粘性，加快产业迭代，实现企业业绩新增长。

#### 2、加大技术研发投入，强化创新力

公司注重技术研发创新，持续加强技术研发投入，通过内培外引巩固研发团队，增强企业研发能力，不断开发技术水平更高、应用领域更广的新产品，以高附加值的产品不断满足客户个性化的市场需求，完善“减速器+电机+驱动器”一体化机电产品的布局，全面提升公司的核心竞争力。

#### 3、加快产能布局，提升企业竞争力

公司持续推进募投项目建设，加快推进佛山高端制造产业园基地建设，布局公司产能增长和未来产能释放新动力，并充分发挥公司产品协同效应，逐步探索国际合作，积极参与国际竞争，为赶超国际先进企业奠定良好的产业基础。

#### 4、优化人才结构，打造企业文化新势力

公司持续优化人才发展结构和发展通道，对外引进高端人才，对内实施人才培养，建设人才梯队，同时，企业积极开展阿米巴经营、MES体系建设、数字化工厂建设等，打造企业文化，组织哲学学习会、幸福企业、红色党建等活动，关爱员工，激励员工，让员工与企业共成长。

### 三、未来面对的风险

#### 1、宏观形势及行业发展风险

减速电机、减速器广泛应用于各类机械设备制造等基础工业、高端装备行业，因此其需求与国民经济的景气程度有较强的相关性。近年来，随着我国经济稳定发展，减速器市场规模持续增长，成为中国机械基础零部件中规模最大的行业之一；同时，国家制定一系列的规划、行动计划或者具体的政策措施加快建设制造强国，高端装备制造等战略性新兴产业在政策支持下成为推动经济加速回暖的重要因素。在此背景下，机械设备制造业转型升级，精密减速器、减速电机国产化需求不断提升，为国内减速电机、减速器制造企业带来了广阔的市场空间。但若未来国内外宏观经济环境发生变化，下游行业投资放缓，将可能影响减速电机、减速器行业的发展环境和市场需求，从而给公司的经营业绩和盈利能力带来不利影响，将有可能导致公司经营业绩下滑。

#### 2、新冠疫情持续影响风险

2021年至今，全球疫情情况多有变化，公司海外子公司未完全恢复正常经营。同时，国内疫情经国家采取有效措施得到较好的防控，但仍存在病毒输入和变异的风险，因此疫情结束时间和经济市场正常恢复运行时间仍具有不确定性，如若未来国内外疫情情况发生大规模的爆发，公司正常生产经营情况面临一定的风险，从而导致公司经营业绩下降的可能。

#### 3、原材料价格波动风险

公司产品所需的主要原材料为钢、铁、铝等，原材料占主营业务成本的比重较高，因此原材料价格变化对公司经营业绩影响较大。受全球宏观经济变化影响，近年来原材料价格波动较大，如若原材料持续发生剧烈波动，将引起公司产品成本的大幅变化，则可能对公司经营业绩产生一定影响。

#### 4、市场竞争加剧风险

作为减速电机和减速器产品供应商，本行业下游客户对产品的质量与稳定性要求较高，因此对于行业新进入者存在一定技术、品牌和质量控制及销售渠道壁垒。小型、微型减速电机已基本实现了国产化，更多本土竞争对手的加入，以及技术的不断成熟，产品可能出现一定程度的同质化，从而导致市场价格下降、行业利润缩减。精密减速器领域，国外竞争对手具有较强的资金及技术实力、较高的品牌知名度和市场影响力，我国目前也存在一批企业正在从事精密减速器的研发和生产。公司如不能加大技术创新和管理创新，持续优化产品结构，巩固发展自己的市场地位，将面临越来越激烈的市场竞争风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月13日	公司	实地调研	机构	芳茜投资	公司经营及发展情况	巨潮资讯网《2021年1月13日投资者关系活动记录表》（编号：2021-01）》
2021年04月08日	公司	书面问询	其他	社会公众投资者	公司经营及发展情况	巨潮资讯网《2021年4月8日2020年度业绩说明会投资者关系活动记录表》（编号：2021-02）
2021年10月25日	公司	书面问询	其他	社会公众投资者	公司经营及可转债情况	巨潮资讯网《2021年10月25日投资者关系

						活动记录表》(编号: 2021-03)
2021 年 11 月 18 日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	公司经营及发展情况	巨潮资讯网《2021 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表》(编号: 2021-04)
2021 年 11 月 30 日	公司	书面问询	其他	社会公众投资者	公司经营及发展情况	巨潮资讯网《2021 年 11 月 30 日及 12 月 1 日投资者关系活动记录表》(编号: 2021-05)
2021 年 12 月 01 日	公司	书面问询	其他	社会公众投资者	公司经营及发展情况	巨潮资讯网《2021 年 11 月 30 日及 12 月 1 日投资者关系活动记录表》(编号: 2021-05)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2021年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部控制制度。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会现有成员8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 进行信息披露。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自上市以来，在业务、资产、机构、人员、财务方面与股东及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有完整的供应、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

### （一）业务独立情况

公司是专业从事减速电机、减速器的研发、生产、销售和服务于一体的高新技术企业，已形成独立完整的业务体系，在采购、市场、设计、研发、管理上不依赖于公司股东及其他关联方，在业务经营活动中不存在核心技术依赖他方专利、专有技术的情形，也不存在依赖他方核心设备进行业务经营的情形。公司具有独立面向市场开拓业务的能力。

### （二）资产独立完整情况

公司系由中大有有限整体变更设立，全部资产和负债均由公司依法承继，且产权清晰。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，主要原材料供应商与产品销售对象与公司股东无关联关系。

公司没有以资产或信誉为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将本公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用、支配公司资产、资金或者越权干预公司对其资产的经营管理而损害公司利益的情形。

### （三）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，公司所有的组织机构均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形，公司的生产经营活动依法独立进行。

### （四）人员独立情况

公司拥有完整、独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均是公司专职人员，且在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他关联方共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司建立了规范、独立的财务会计制度和下属子公司的财务管理制度。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.03%	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-012), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.33%	2021 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 03 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-017), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年度股东大会	年度股东大会	59.97%	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-039), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	57.22%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 11 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-059), 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份	本期减持股份	其他增减变动	期末持股数	股份增减变动
----	----	------	----	----	--------	--------	-------	--------	--------	--------	-------	--------

							(股)	数量 (股)	数量 (股)	(股)	(股)	的原因
岑国建	董事长	现任	男	54	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	843,000			252,900	1,095,900	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
周国英	董事	现任	女	52	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	43,509,000			13,052,700	56,561,700	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
胡清	董事	现任	女	33	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	42,000			12,600	54,600	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
宋小明	董事、 总经理	现任	男	55	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	48,000			14,400	62,400	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
殷铭	董事	现任	男	52	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日						
钟德刚	独立董 事	现任	男	57	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日						
叶建荣	独立董 事	现任	男	44	2016年 01月20 日	2021年 10月24 日						
余丹丹	独立董 事	现任	女	38	2018年 10月28 日	2021年 10月24 日						
罗跃冲	监事会 主席	现任	男	41	2020年 06月30 日	2021年 10月24 日	39,000			11,700	50,700	2020年 度资本 公积转 增股本

												增加所致
罗杰波	监事	现任	男	54	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	24,000			7,200	31,200	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
王健	监事	现任	男	53	2020年 06月30 日	2021年 10月24 日						
周国浩	副总经理	现任	男	49	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	54,000			16,200	70,200	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
汤杰	副总经理	现任	男	57	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	48,000			14,400	62,400	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
冯文海	副总经理	现任	男	46	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	48,000			14,400	62,400	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
方新浩	财务总监	现任	男	53	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	42,000			12,600	54,600	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
伍旭君	董事会 秘书、副 总经理	现任	女	35	2015年 09月23 日	2021年 10月24 日	21,000			6,300	27,300	2020年 度资本 公积转 增股本 增加所 致
孙永强	副经理	现任	男	48	2019年	2021年						



	理				08月23 日	10月24 日						
合计	--	--	--	--	--	--	44,718,0 00	0	0	13,415,4 00	58,133,4 00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

1、岑国建先生：1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学电气技术专业，大专学历。曾就职于宁波长江电机厂、慈溪革新电机厂，1998年至2006年7月担任展运机械执行事务合伙人，2006年8月至2015年8月担任中大有限董事、总经理，2015年9月至2018年10月，任公司董事长、总经理，2018年10月至今，任公司董事长。

2、周国英女士：1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年至2006年7月任展运机械财务部经理，2006年8月至2015年8月担任中大有限董事，2015年9月至今，任公司董事。

3、胡清女士：1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年至2015年8月担任中大有限董事，2015年9月至今，任公司董事。

4、宋小明先生：1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。曾就职于江西省吉安桐坪卫生院、江西燕京啤酒有限责任公司、宁波金田铜业（集团）股份有限公司。2008年至2015年8月任中大有限副总经理，2015年9月至2018年9月，任公司董事、副总经理，2018年10月至今，任公司董事、总经理。

5、殷铭先生：1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于武钢第二职工医院、武汉华工创业投资有限责任公司。2012年3月至2015年8月担任中大有限董事，现任宁波华慈蓝海投资管理有限公司投资总监、武汉楚天融智创投企业（有限合伙）投资总监、平阳臻呈科技投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、苏州市伊高尔智能科技有限公司执行董事，2015年9月至今，任公司董事。

6、钟德刚先生：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于杭州电子仪表设备厂、杭州水泵总厂。现任浙江工业大学信息工程学院副教授，2015年9月至今，任公司独立董事。

7、叶建荣先生：1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于慈溪市方圆法律服务所，现任浙江煜华律师事务所合伙人，2016年1月至今，任公司独立董事。

8、余丹丹女士：1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师。曾就职于宁波方太厨具有限公司，2010年2月至今，担任慈溪弘正会计师事务所有限公司合伙人、副主任会计师；2020年12月起，担任浙江博澳新材料股份有限公司独立董事；2018年10月至今，任公司独立董事。

9、罗跃冲先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于慈溪市汇丽机电有限公司、慈溪钱江机床厂。2002年至2006年7月任展运机械生产部车间主任，2006年8月至2015年8月任中大有限总经理助理。2015年9月至2020年5月，任公司职工代表监事、机器人减速器部部长，2020年6月至今，任公司监事会主席、机器人减速器部部长。

10、罗杰波先生：1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于樟树乡石棉厂、

慈溪市汇丽机电有限公司。2007年至2015年8月任中大有限生产部直流车间主任、采购科科长，2015年9月至今，任公司监事。

11、王健先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾就职于四川普什宁江机床有限公司、宁波永博机械制造有限公司。2016年7月至今，任职公司技术研发部研究院院长。2020年6月至今，任公司监事。

12、周国浩先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾就职于宁波长江电机厂。1998年至2006年7月任展运机械生产部副总经理，2006年8月至2015年8月任中大有限副总经理2015年9月至今，任公司副总经理。

13、汤杰先生：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员级高级工程师。曾就职于贵州柴油机总厂、中国航空工业集团贵州华烽电器总厂（188厂）、贵州华烽上海烽华公司、贵州华烽汽车零部件分公司、贵州华烽机电分公司。2010年至2015年8月任中大有限副总经理；2015年9月至今，任公司副总经理。

14、冯文海先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。曾就职于宁波金田铜业（集团）股份有限公司。2010年至2015年8月任中大有限副总经理；2015年9月至今，任公司副总经理。

15、方新浩先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。曾就职于浙东化工二厂、宁波慈兴轴承有限公司、慈溪迅蕾轴承有限公司、慈溪信邦联合会计师事务所。2014年8月至2015年8月任中大有限财务总监；2015年9月至今，任公司财务总监。

16、伍旭君女士：1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年至2015年8月任中大有限总经理助理；2015年9月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

17、孙永强先生：1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1997年7月至2003年2月任天水风动机械股份有限公司技术员，2003年2月至2018年12月任慈溪汇丽机电股份有限公司（前身为慈溪市汇丽机电有限公司）车间主任、生产经理、副总经理，2019年1月至2019年8月，任职于公司质保部。2019年8月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
岑国建	宁波中大力德投资有限公司	监事	2016年11月16日		否
岑国建	慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年11月24日		否
周国英	宁波中大力德投资有限公司	执行董事、总经理	2016年11月16日		否
周国英	中大（香港）投资有限公司	董事	2011年11月30日		否
周国英	慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年11月26日		否
殷铭	宁波华慈蓝海投资管理有限公司	投资总监	2011年04月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
殷铭	武汉楚天融智创投企业（有限合伙）	投资总监	2015年05月01日		是
钟德刚	浙江工业大学信息工程学院	副教授	1992年10月01日		是
叶建荣	浙江煜华律师事务所	合伙人	2002年07月01日		是
余丹丹	慈溪弘正会计师事务所有限公司	副主任会计师/合伙人	2010年02月01日		是
余丹丹	宁波极牛科技股份有限公司	监事	2015年06月08日		否
殷铭	平阳臻呈科技投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年04月01日		否
殷铭	苏州市伊高尔智能科技有限公司	执行董事	2018年09月01日		否
余丹丹	浙江博澳新材料股份有限公司	独立董事	2020年12月28日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬根据岗位职责、工作成绩、贡献大小，结合公司经营和业绩指标完成情况来确定。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的基本薪酬按月发放，年终奖由董事会薪酬与考核委员会结合公司经营和业绩指标完成情况，对董事、监事、高级管理人员进行综合考核评定后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
岑国建	董事长	男	54	现任	98.24	否
周国英	董事	女	52	现任	62.14	否

胡清	董事	女		33	现任	14.94	否
宋小明	董事、总经理	男		55	现任	62.25	否
殷铭	董事	男		52	现任	0	否
钟德刚	独立董事	男		57	现任	8	否
叶建荣	独立董事	男		44	现任	8	否
余丹丹	独立董事	女		38	现任	8	否
罗跃冲	监事会主席	男		41	现任	47.1	否
罗杰波	监事	男		54	现任	27.68	否
王健	监事	男		53	现任	47.84	否
周国浩	副总经理	男		49	现任	0.74	否
汤杰	副总经理	男		57	现任	63.08	否
冯文海	副总经理	男		46	现任	77.46	否
方新浩	财务总监	男		53	现任	53.47	否
伍旭君	副总经理、董事会秘书	女		35	现任	38.02	否
孙永强	副总经理	男		48	现任	42.76	否
黄炳		男		41	现任	42.91	否
谭金玺		男		43	现任	42.32	否
徐家科		男		40	现任	42.7	否
合计	--	--	--	--	--	787.65	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十一次会议	2021年01月11日	2021年01月12日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2021-002
第二届董事会第十二次会议	2021年02月05日	2021年02月06日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2021-013
第二届董事会第十三次会议	2021年03月24日	2021年03月25日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号: 2021-020
第二届董事会第十四次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编

			号：2021-035
第二届董事会第十五次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 25 日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编 号：2021-049
第二届董事会第十六次会议	2021 年 10 月 21 日	2021 年 10 月 22 日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编 号：2021-068
第二届董事会第十七次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编 号：2021-076
第二届董事会第十八次会议	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 14 日	内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编 号：2021-087

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
岑国建	8	8	0	0	0	否	2
周国英	8	8	0	0	0	否	4
胡清	8	8	0	0	0	否	4
宋小明	8	7	1	0	0	否	4
殷铭	8	3	4	1	0	否	0
钟德刚	8	7	1	0	0	否	3
叶建荣	8	8	0	0	0	否	4
余丹丹	8	8	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案、2021年度日常关联交易、公司发行可转换债券等相关事项出具了独立、公正的独立董事意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第二届董事会战略委员会	岑国建、钟德刚、叶建荣	1	2021年08月24日	审议通过《关于拟购买土地使用权的议案》、《关于设立全资子公司的议案》	无	无	无
第二届董事会薪酬与考核委员会	钟德刚、余丹丹、岑国建	1	2021年03月24日	审议通过《关于2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》	无	无	无
第二届董事会审计委员会	余丹丹、叶建荣、岑国建		2021年01月11日	审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公开发行可转换公司债券有关担保事项暨关联交易的议案》	无	无	无
			2021年03月24日	审议通过《关于2020年年度报告及摘要的议案》、《关于聘任公司2021年度审计机构的议案》、《关于2020年度内部控制自我评价报告及内部控制规则落实	无	无	无

				自查表的议案》、《关于公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计事项的议案》			
			2021 年 04 月 22 日	审议通过《关于公司 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》、《关于变更会计政策的议案》	无	无	无
			2021 年 08 月 24 日	审议通过《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》、《关于增加 2021 年度日常关联交易预计事项的议案》	无	无	无
			2021 年 10 月 27 日	审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告及摘要的议案》	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,602
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	168
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,770

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,770
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,353
销售人员	112
技术人员	193
财务人员	16
行政人员	96
合计	1,770
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	216
大学专科	264
大专以下	1,290
合计	1,770

## 2、薪酬政策

根据公司战略发展和经营目标，公司建立了以绩效为导向，以岗位职责和工作绩效为核定标准的薪酬制度。通过不断完善绩效考核制度、薪酬福利制度、激励制度，充分调动员工的积极性和创造性,共享公司持续发展成果。

## 3、培训计划

公司注重人才队伍建设与员工素质培养，通过采取内部培训和外部培训相结合，拓展培训、集中授课和现场演练相结合的方式组织开展培训，有效促进了员工专业技能、综合素质的持续提升。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》规定了利润分配具体政策和利润分配的决策程序和机制，明确了实施现金分红的条件和分配比例，同时对调整现金分红政策做了规定。公司制订了《公司未来三年分红回报规划》，尊重并维护股东利益，建立科学、持续、稳定的股东



回报机制。公司的现金分红方案符合《公司章程》、中国证监会、深圳证券交易所相关规定。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	104000000
现金分红金额（元）（含税）	31,200,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	31200000
可分配利润（元）	286,003,361.82
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	10.91%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 10,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），合计派发现金股利 3,120 万元（含税）；不送红股；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 3,120 万股，转增后公司总股份增加至 13,520 万股，转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上的《宁波中大力德智能传动股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下：财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告	重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完

	内部控制监督无效；财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。	根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：内部控制缺陷可能直接导致的直接财产损失金额小于合并报表归属于母公司股东净资产的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过归属于母公司股东净资产的 0.5% 但小于 1.5%，则为重要缺陷；如果超过归属于母公司股东净资产的 1.5%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

董事殷铭先生因2020年初疫情爆发原因困于武汉，连续两次未亲自出席董事会会议，亦无委托其他董事代为表决。整改情况：待疫情缓解后至今，董事殷铭先生积极履职，切实履行董事义务。同时公司认真吸取教训，切实提醒董监高们积极履职，勤勉尽责。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司主要从投资者及债权人权益保护、职工权益保护、顾客权益保护、环境保护与可持续发展以及公共关系与社会公益事业等方面，积极践行企业的社会责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。公司报告期内暂未开展精准扶贫、乡村振兴工作，本年度暂无精准扶贫等相关计划。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、公司实际控制人、公司控股股东、公司董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2017年08月29日	长期履行	正常履行
	公司控股股东、公司股东中大香港、华慈创业、联创永溢	关于公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股	2017年08月29日	长期履行	正常履行

			东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”			
	公司实际控制人、公司控股股东	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2017年08月29日	长期履行	正常履行
	公司实际控制人、公司控股股东	关于减少、避免关联交易的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的	2017年08月29日	长期履行	正常履行

			董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”			
	公司实际控制人、公司控股股东	关于不占用资金的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”	2017年08月29日	长期履行	正常履行
	公司实际控制人	关于社保、住房公积金的承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员	2017年08月29日	长期履行	正常履行

			员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”			
	公司控股股东、公司实际控制人	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“八、首次公开发行股票对即期回报的影响及填补回报的措施”	2017年08月29日	长期履行	正常履行
	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“八、首次公开发行股票对即期回报的影响及填补回报的措施”	2017年08月29日	长期履行	正常履行
	公司、公司控股股东、公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员	关于未能履行相关承诺的约束措施	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人、发行人的股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员以及本次发行的保荐人及证	2017年08月29日	长期履行	正常履行



			券服务机构等责任主体作出的重要承诺、履行情况以及未能履行承诺的约束措施”			
	公司控股股东、公司股东中大香港、德立投资、德正投资、公司董事、监事、高级管理人员	公司持股 5% 以上股东或董事、监事、高管关于公开发行可转换公司债券相关事项的承诺	详见募集说明书“第二节 本次发行概况”之“六、关于公司持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员参与本次可转换公司债券认购过程中避免短线交易的相关安排”	2021 年 10 月 22 日	自发行首日（募集说明书公告日）起至发行完成后六个月内	正常履行
	公司董事、监事、高级管理人员	关于募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	详见募集说明书‘第十节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明’之“发行人全体董事、监事、高级管理人员声明”	2021 年 10 月 22 日	长期履行	正常履行
	公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见“关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施”	2021 年 01 月 11 日	长期履行	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					

一步的工作计划	
---------	--

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

适用  不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

详见第十节五（44）“重要会计政策和会计估计变更”之说明。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、以直接设立或投资等方式增加的子公司

2021年3月，本公司出资设立宁波金首指科技服务有限公司。该公司于2021年3月19日完成工商设立登记，注册资本为人民币480.00万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，实际出资226.00万元，宁波金首指科技服务有限公司的净资产为1,708,242.23元，成立日至期末的净利润为-551,757.77元。

2021年10月，本公司出资设立佛山中大力德驱动科技有限公司。该公司于2021年10月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币6,000.00万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，实际出资2,612.00万元，佛山中大力德驱动科技有限公司的净资产为26,061,918.14元，成立日至期末的净利润为-58,081.86元。

### 2、本期未发生吸收合并的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐德盛、徐云平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司、公司控股股东宁波中大力德投资有限公司及公司实际控制人岑国建、周国英，均不存在未履行法院生效判决，所负数额较大债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
Nerve Motor Co.,LTD.	联营公司	日常关联交易	采购材料	协议价	协议价	3.21		100	否	银行结算	市场定价	2021年03月25日	详见2021年3月25日披露在巨潮资讯网的公告(公告编号:2021-026)
Nerve Motor Co.,LTD.	联营公司	日常关联交易	销售商品	协议价	协议价	257.37		400	否	银行结算	市场定价	2021年03月25日	详见2021年3月25日披露在巨潮资讯网的公告(公告编号:2021-026)
浙江传习机器人有限公司	联营公司	日常关联交易	销售商品	协议价	协议价	104.25		1,000	否	银行结算	市场定价	2021年08月25日	详见2021年8月25日披露在巨潮资讯网的公告(公告编号:2021-053)
合计				--	--	364.83	--	1,500	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司对日常关联进行了预计，但受市场实际需求等情况影响，较难实现准确预计，因此，日常关联交易实际发生情况与预计存在一定差异。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	独立董事认为 2021 年日常关联交易实际发生情况与预计存在差异符合公司实际情况。公司 2021 年度日常关联交易事项遵循了公平交易原则，决策程序合法、合规，不影响公司的独立性，不存在损害公司及股东利益的情况。

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

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。

## 7、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。

## 十五、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

租赁情况说明

公司租赁部分厂房用作生产办公用途。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、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。

## 十七、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	80,000,000	100.00%			24,000,000		24,000,000	104,000,000	100.00%
1、人民币普通股	80,000,000	100.00%			24,000,000		24,000,000	104,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%			24,000,000		24,000,000	104,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年5月19日，公司实施了2020年年度权益分派方案，以公司2020年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），共派发现金红利32,000,000.00元（含税）；不送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，共计转增24,000,000股，转增后公司总股份增加至104,000,000股。具体详见披露于巨潮资讯网的《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-041）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用



公司于2021年3月24日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，具体详见披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-020）。

公司于2021年4月27日召开2020年度股东大会，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，具体详见披露于巨潮资讯网的《2020年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-039）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2020年年度权益分派所转增股份已有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年5月19日直接计入股东证券账户。

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

项目	股份变动前		股份变动后	
	2021年/2021年末	2020年/2020年末	2021年/2021年末	2020年/2020年末
股份总数（股）	80,000,000.00	80,000,000.00	104,000,000.00	104,000,000.00
基本每股收益（元/股）	1.02	0.88	0.78	0.68
稀释每股收益（元/股）	1.02	0.88	0.78	0.68
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.55	8.66	7.34	6.66

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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								

中大转债	2021年10月26日	100	2,700,000	2021年11月24日	2,700,000	详见2021年11月23日披露在巨潮资讯网的公告(公告编号:2021-070)	2021年11月23日
其他衍生证券类							

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会于2021年6月21日签发的证监许可[2021]2108号文《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司于2021年10月26日发行A股可转换公司债券270万张，每张债券发行面值为人民币100元，合计人民币27,000万元，公司可转换债券于2021年11月24日上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2021年3月24日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，具体详见披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-020）。

公司于2021年4月27日召开2020年度股东大会，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，具体详见披露于巨潮资讯网的《2020年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-039）。

2021年5月19日，公司实施了2020年年度权益分派方案，以公司2020年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），共派发现金红利32,000,000.00元（含税）；不送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，共计转增24,000,000股，转增后公司总股份增加至104,000,000股。具体详见披露于巨潮资讯网的《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-041）。

公司2020年年度权益分派所转增股份已有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年5月19日直接计入股东证券账户。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,371	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,407	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------	---

								(参见注 8)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
宁波中大力德投资有限公司	境内非国有法人	27.79%	28,899,000	6669000		28,899,000	质押	23,259,972	
中大(香港)投资有限公司	境外法人	25.65%	26,676,000	6156000		26,676,000	质押	9,500,000	
中国工商银行股份有限公司-诺安先锋混合型证券投资基金	其他	2.33%	2,418,670			2,418,670			
慈溪德立投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.25%	2,340,000	540000		2,340,000			
慈溪德正投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.50%	1,560,000	360000		1,560,000			
李娜	境内自然人	1.09%	1,134,920			1,134,920			
宁波芸芸投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.63%	652,730			652,730			
王晖	境内自然人	0.48%	500,000			500,000			
诺安基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托诺安基金股票型组合	其他	0.46%	477,400			477,400			
中国国际金融香港资产管理有限公司-客户资金 2	其他	0.36%	370,820			370,820			
上述股东关联关系或一致行动的说明	除宁波中大力德投资有限公司、中大(香港)投资有限公司、慈溪德立投资管理合伙企业(有限合伙)、慈溪德正投资管理合伙企业(有限合伙)为实际控制人岑国建、周国英控股和持股的企业外,未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类		

		股份种类	数量
宁波中大力德投资有限公司	28,899,000	人民币普通股	28,899,000
中大（香港）投资有限公司	26,676,000	人民币普通股	26,676,000
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	2,418,670	人民币普通股	2,418,670
慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙）	2,340,000	人民币普通股	2,340,000
慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙）	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
李娜	1,134,920	人民币普通股	1,134,920
宁波芸芸投资管理中心（有限合伙）	652,730	人民币普通股	652,730
王晖	500,000	人民币普通股	500,000
诺安基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托诺安基金股票型组合	477,400	人民币普通股	477,400
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	370,820	人民币普通股	370,820
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除宁波中大力德投资有限公司、中大（香港）投资有限公司、慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙）、慈溪德正投资管理合伙企业（有限合伙）为实际控制人岑国建、周国英控股和持股的企业外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	王晖通过投资者信用证券账户持有公司 500,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波中大力德投资有限公司	周国英	2011 年 11 月 16 日	91330282583984434B	项目投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

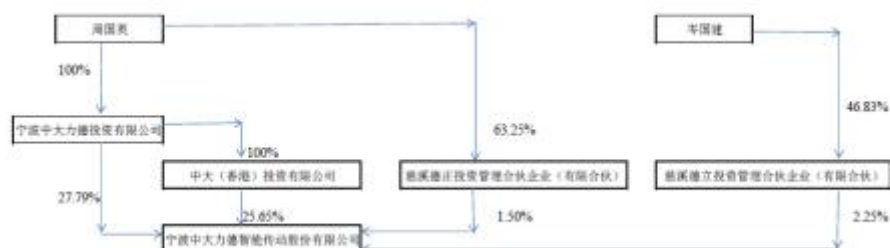
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
岑国建	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
周国英	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	岑国建现任公司董事长；周国英现任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 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

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

无

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	宁波中大力德投资有限公司	境内非国有法人	500,000	50,000,000.00	18.52%
2	李怡名	境内自然人	277,087	27,708,700.00	10.26%
3	招商银行股份有限公司—诺安双利债	其他	129,651	12,965,100.00	4.80%



	券型发起式证券投资基金				
4	国融证券股份有限公司	国有法人	126,329	12,632,900.00	4.68%
5	丁碧霞	境内自然人	121,870	12,187,000.00	4.51%
6	华夏基金延年益寿5号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	117,442	11,744,200.00	4.35%
7	华夏基金延年益寿7号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	108,246	10,824,600.00	4.01%
8	中泰证券股份有限公司	国有法人	65,099	6,509,900.00	2.41%
9	华夏银行股份有限公司—诺安优化收益债券型证券投资基金	其他	63,982	6,398,200.00	2.37%
10	慈溪德立投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	60,749	6,074,900.00	2.25%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标见本附注八“截止报告期末公司近二年的主要会计数据和财务指标”。

- 1、流动比率增加32.69%，主要本期发行可转债，期末货币资金增加导致流动资产增加所致；
- 2、速动比率增加42.22%，主要本期流动资产增加所致；
- 3、现金利息保障倍数减少45.19%，主要系本期经营活动产生的现金流量减少、利息支出增加所致。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.07	1.56	32.69%
资产负债率	48.40%	35.97%	12.43%
速动比率	1.28	0.9	42.22%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	7,594.39	5,883.26	29.08%
EBITDA 全部债务比	23.62%	36.54%	-12.92%
利息保障倍数	11.69	13.4	-12.76%
现金利息保障倍数	18.01	32.86	-45.19%
EBITDA 利息保障倍数	20.44	22.04	-7.26%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 13 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2022]1875 号
注册会计师姓名	徐德盛、徐云平

审计报告正文

## 审计报告

中汇会审[2022]1875号

宁波中大力德智能传动股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了宁波中大力德智能传动股份有限公司(以下简称中大力德)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中大力德2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

2021年度，中大力德营业收入95,297.38万元，主要来源于减速电机、减速器、配件等产品的销售收入。

关于收入确认会计政策详见财务报表附注三(二十六)，关于收入分类及发生额披露详见

财务报表附注五(三十一)。

由于收入是关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对中大力德收入确认所实施的主要审计程序包括：

- (1)了解、评估并测试收入循环相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2)通过检查销售合同及与管理层访谈，了解中大力德的收入确认政策，对与产品销售收入确认有关的控制权转移时点进行了分析评估，评价中大力德收入确认是否符合会计准则的要求；
- (3)对收入和成本执行分析性程序，包括本年度各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；
- (4)从销售收入的会计记录中选取样本，检查收入相关的销售合同、订单、销售发票、客户验收单、报关单、销售回款单据等资料，检查收入确认是否与披露的会计政策一致；
- (5)执行函证程序，对主要客户的销售额、应收账款、预收款项余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；
- (6)获取公司供应链系统中退换货的记录并进行分析，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；
- (7)对收入实施截止测试，选取资产负债表日前后大额收入凭证，核对相应的客户验收单、报关单及其他支持性文件，确认收入是否记录于恰当的会计期间。

## (二) 存货的确认及跌价准备

### 1. 事项描述

截至2021年12月31日，中大力德存货账面余额31,926.77万元，存货跌价准备1,136.01万元，存货账面价值30,790.76万元。

关于存货的确认及跌价准备相关会计政策详见财务报表附注三(十五)，关于存货分类及账面价值披露详见财务报表附注五(六)。

由于存货账面价值重大且在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将存货的确认及跌价准备识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对中大力德存货的确认及跌价准备所实施的主要审计程序包括：

- (1)了解、评估并测试材料采购与付款、产品生产与仓储、存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2)对存货执行分析性程序，包括资产负债表日存货明细余额结构分析、存货周转率分析与前期进行比较；
- (3)执行函证程序，对主要供应商的存货采购额、应付账款余额进行函证，对未回函的样本进行替代测试；
- (4)分析存货成本计量方法的合理性，包括外购存货成本的计量、产品成本核算方法、存货发出计价方法等，检查产品成本计算表，执行存货计价测试程序；
- (5)对存货实施监盘和复盘程序，检查存货的数量、状况等；
- (6)获取发出商品清单，选取样本对发出商品实施函证程序；
- (7)获取中大力德存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，检查是否按中大力德相关会计政策执行，评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理。

## 四、其他信息

中大力德管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估中大力德的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算中大力德、终止运营或别无其他现实的选择。

中大力德治理层(以下简称治理层)负责监督中大力德的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国 杭州 中国注册会计师：

报告日期：2022年4月13日

## 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：宁波中大力德智能传动股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	302,966,548.46	95,495,061.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	93,710,340.89	98,711,081.18
应收款项融资	93,612,826.90	87,066,143.30
预付款项	2,717,080.65	1,820,133.39
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	1,769,547.49	2,206,612.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	307,907,613.75	215,285,840.43
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	3,904,022.59	7,966,756.55
流动资产合计	806,587,980.73	508,551,629.42
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	1,753,175.73	
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	568,078,601.37	513,088,349.92
在建工程	1,956,228.93	3,933,628.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,728,343.79	
无形资产	36,253,099.90	35,082,053.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,878,593.35	5,249,755.66
其他非流动资产	45,051,974.81	16,408,340.63
非流动资产合计	673,700,017.88	573,762,128.00
资产总计	1,480,287,998.61	1,082,313,757.42
流动负债：		

短期借款	140,159,726.03	114,208,944.90
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		
应付账款	166,387,432.43	146,412,085.07
预收款项		
合同负债	10,722,037.50	5,961,304.47
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	30,936,738.34	26,116,027.02
应交税费	3,674,444.56	12,113,658.08
其他应付款	26,149,465.56	20,241,371.00
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,181,942.07	
其他流动负债	842,387.78	774,969.58
流动负债合计	389,054,174.27	325,828,360.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	244,689,440.17	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	804,477.33	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	81,942,630.40	63,431,279.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,436,547.90	63,431,279.59
负债合计	716,490,722.17	389,259,639.71
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	21,348,450.36	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,209,417.13	323,209,417.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,021,985.34	31,539,519.85
一般风险准备		
未分配利润	300,088,275.37	258,210,241.54
归属于母公司所有者权益合计	763,668,128.20	692,959,178.52
少数股东权益	129,148.24	94,939.19
所有者权益合计	763,797,276.44	693,054,117.71
负债和所有者权益总计	1,480,287,998.61	1,082,313,757.42

法定代表人：岑国建

主管会计工作负责人：方新浩

会计机构负责人：方新浩

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	276,957,253.15	88,977,818.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	93,710,340.89	98,711,081.18
应收款项融资	93,612,826.90	87,066,143.30
预付款项	2,535,379.10	1,895,269.24

其他应收款	32,257,381.90	10,817,960.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	284,176,179.23	198,148,517.93
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	3,794,658.42	7,888,485.68
流动资产合计	787,044,019.59	493,505,277.00
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	73,109,706.00	44,674,925.37
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	504,393,957.54	445,031,881.30
在建工程	1,743,493.09	3,933,628.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,728,343.79	
无形资产	27,430,925.88	26,033,185.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,952,538.03	3,898,127.25
其他非流动资产	19,771,974.81	16,408,340.63
非流动资产合计	646,130,939.14	539,980,088.28
资产总计	1,433,174,958.73	1,033,485,365.28
流动负债：		
短期借款	120,136,520.55	74,489,687.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		10,000,000.00
应付账款	159,144,748.89	139,648,825.27
预收款项		
合同负债	10,722,037.50	5,961,304.47
应付职工薪酬	29,166,611.64	24,706,662.00
应交税费	1,639,048.00	10,851,389.33
其他应付款	25,857,465.56	19,746,703.75
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	10,181,942.07	
其他流动负债	842,387.78	774,969.58
流动负债合计	357,690,761.99	286,179,542.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	244,689,440.17	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	804,477.33	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	81,942,630.40	63,431,279.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,436,547.90	63,431,279.59
负债合计	685,127,309.89	349,610,821.66
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具	21,348,450.36	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,673,851.32	321,673,851.32
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,021,985.34	31,539,519.85
未分配利润	286,003,361.82	250,661,172.45
所有者权益合计	748,047,648.84	683,874,543.62
负债和所有者权益总计	1,433,174,958.73	1,033,485,365.28

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	952,973,785.81	760,573,346.34
其中：营业收入	952,973,785.81	760,573,346.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	859,707,288.32	680,010,933.74
其中：营业成本	702,878,862.38	556,135,072.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,324,903.70	5,748,236.49
销售费用	31,167,943.00	27,645,421.13
管理费用	58,102,643.56	42,086,691.84
研发费用	52,197,405.80	38,872,773.91
财务费用	10,035,529.88	9,522,738.03
其中：利息费用	8,278,330.72	6,453,418.86
利息收入	403,629.86	393,695.09
加：其他收益	11,003,618.78	10,577,402.18
投资收益（损失以“-”号填	-496,824.27	-100,667.04

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-496,824.27	-100,667.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-439,360.31	1,220,368.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,636,033.59	-11,467,112.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-798,836.20	3,179.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,899,061.90	80,795,582.99
加：营业外收入	182,336.98	208,931.83
减：营业外支出	2,587,335.37	1,012,414.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,494,063.51	79,992,100.00
减：所得税费用	7,099,355.14	9,560,873.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,394,708.37	70,431,226.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,394,708.37	70,431,226.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	81,360,499.32	70,231,907.40
2.少数股东损益	34,209.05	199,318.78
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	81,394,708.37	70,431,226.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,360,499.32	70,231,907.40
归属于少数股东的综合收益总额	34,209.05	199,318.78
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.78	0.68
(二) 稀释每股收益	0.78	0.68

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：岑国建

主管会计工作负责人：方新浩

会计机构负责人：方新浩

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,036,868,948.78	828,421,322.14

减：营业成本	803,600,240.10	634,324,776.64
税金及附加	3,639,147.06	4,469,360.76
销售费用	31,167,943.00	27,528,476.00
管理费用	53,774,205.68	37,497,428.27
研发费用	52,197,405.80	38,872,773.91
财务费用	8,864,728.49	8,151,943.83
其中：利息费用	7,070,910.24	4,970,745.16
利息收入	355,856.70	266,190.43
加：其他收益	10,881,594.53	10,459,611.58
投资收益（损失以“-”号填列）	54,780.63	-100,667.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	54,780.63	-100,667.04
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-437,619.62	1,169,633.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,562,961.14	-11,271,320.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-798,836.20	3,179.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,762,236.85	77,836,999.73
加：营业外收入	180,880.01	143,451.13
减：营业外支出	2,561,736.36	982,778.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,381,380.50	76,997,671.96
减：所得税费用	4,556,725.64	8,930,569.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,824,654.86	68,067,102.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,824,654.86	68,067,102.33
（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	74,824,654.86	68,067,102.33
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 年度	2020 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	1,073,456,121.01	870,295,041.01
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	748,400.98	829,663.44
收到其他与经营活动有关的现金	30,294,245.20	22,320,562.41
经营活动现金流入小计	1,104,498,767.19	893,445,266.86
购买商品、接受劳务支付的现金	693,808,502.66	477,607,500.36
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	205,293,514.07	149,885,136.08
支付的各项税费	41,007,967.84	35,527,230.55
支付其他与经营活动有关的现金	30,644,825.27	34,392,724.44
经营活动现金流出小计	970,754,809.84	697,412,591.43
经营活动产生的现金流量净额	133,743,957.35	196,032,675.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,099,550.00	1,277,452.68
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		50,000.00
投资活动现金流入小计	2,099,550.00	1,327,452.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,661,535.62	84,644,513.69
投资支付的现金	2,250,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	168,911,535.62	84,644,513.69
投资活动产生的现金流量净额	-166,811,985.62	-83,317,061.01
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	467,230,000.00	113,995,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	467,230,000.00	113,995,555.56
偿还债务支付的现金	175,995,555.56	171,795,555.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,301,797.22	14,767,670.07
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	11,949,751.10	250,000.00
筹资活动现金流出小计	225,247,103.88	186,813,225.63
筹资活动产生的现金流量净额	241,982,896.12	-72,817,670.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,498,381.33	-1,481,764.98
五、现金及现金等价物净增加额	207,416,486.52	38,416,179.37
加：期初现金及现金等价物余额	95,461,061.94	57,044,882.57
六、期末现金及现金等价物余额	302,877,548.46	95,461,061.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,168,301,933.22	946,848,987.75
收到的税费返还	748,400.98	829,663.44
收到其他与经营活动有关的现金	30,122,990.82	22,027,459.96
经营活动现金流入小计	1,199,173,325.02	969,706,111.15
购买商品、接受劳务支付的现金	831,354,049.98	581,933,008.72
支付给职工以及为职工支付的现金	189,957,139.65	139,439,967.09
支付的各项税费	34,488,228.70	30,704,120.58
支付其他与经营活动有关的现金	29,303,899.79	32,356,495.77
经营活动现金流出小计	1,085,103,318.12	784,433,592.16
经营活动产生的现金流量净额	114,070,006.90	185,272,518.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,099,550.00	1,277,452.68
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	98,777,624.07	47,062,976.74
投资活动现金流入小计	100,877,174.07	48,340,429.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,345,389.78	76,803,031.84
投资支付的现金	28,380,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	120,689,609.90	49,711,892.40
投资活动现金流出小计	288,414,999.68	126,514,924.24
投资活动产生的现金流量净额	-187,537,825.61	-78,174,494.82
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	447,230,000.00	104,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	447,230,000.00	104,400,000.00
偿还债务支付的现金	136,400,000.00	162,200,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,993,880.55	13,058,267.30
支付其他与筹资活动有关的现金	11,949,751.10	250,000.00
筹资活动现金流出小计	184,343,631.65	175,508,267.30
筹资活动产生的现金流量净额	262,886,368.35	-71,108,267.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,494,115.37	-1,463,970.14
五、现金及现金等价物净增加额	187,924,434.27	34,525,786.73
加：期初现金及现金等价物余额	88,943,818.88	54,418,032.15
六、期末现金及现金等价物余额	276,868,253.15	88,943,818.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				323,209,417.13				31,539,519.85		258,210,241.54		692,959,178.52	94,939.19	693,054,117.71
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	80,000,000.00				323,209,417.13				31,539,519.85		258,210,241.54		692,959,178.52	94,939.19	693,054,117.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	24,000,000.00			21,348,450.36	-24,000,000.00				7,482,465.49		41,878,033.83		70,708,949.68	34,209.05	70,743,158.73
(一)综合收益											81,360		81,360	34,209	81,394

总额											,499.3 2		,499.3 2	.05	,708.3 7
(二)所有者投入和减少资本				21,348,450.36									21,348,450.36		21,348,450.36
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				21,348,450.36									21,348,450.36		21,348,450.36
(三)利润分配									7,482,465.49		-39,482,465.49		-32,000,000.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,482,465.49		-7,482,465.49				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-32,000,000.00		-32,000,000.00		-32,000,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	24,000,000.00			-24,000,000.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00			-24,000,000.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转															

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	104,000,000.00			21,348,450.36	299,209,417.13				39,021,985.34		300,088,275.37		763,668,128.20	129,148.24	763,797,276.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				323,209,417.13				24,732,809.62		202,785,044.37		630,727,271.12	-104,379.59	630,622,891.53
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	80,000,000.00				323,209,417.13				24,732,809.62		202,785,044.37		630,727,271.12	-104,379.59	630,622,891.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,806,710.23		55,425,197.17		62,231,907.40	199,318.78	62,431,226.18	
(一) 综合收										70,231		70,231	199,318	70,431,	



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	80,000,000.00			323,209,417.13			31,539,519.85		258,210,241.54		692,959,178.52	94,939,191.19	693,054,117.71		

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	80,000,000.00				321,673,851.32				31,539,519.85	250,661,172.45		683,874,543.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				321,673,851.32				31,539,519.85	250,661,172.45		683,874,543.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	24,000,000.00			21,348,450.36	-24,000,000.00				7,482,465.49	35,342,189.37		64,173,105.22
（一）综合收益总额										74,824,654.86		74,824,654.86
（二）所有者投入和减少资本				21,348,450.36								21,348,450.36
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				21,348,450.36								21,348,450.36
(三) 利润分配								7,482,465.49	-39,482,465.49			-32,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,482,465.49	-7,482,465.49			
2. 对所有者(或股东)的分配									-32,000,000.00			-32,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00				-24,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	104,000,000.00			21,348,450.36	297,673,851.32			39,021,985.34	286,003,361.82			748,047,648.84

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	80,000 ,000.0 0				321,673 ,851.32				24,732, 809.62	197,400,7 80.35		623,807,44 1.29
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	80,000 ,000.0 0				321,673 ,851.32				24,732, 809.62	197,400,7 80.35		623,807,44 1.29
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)									6,806,7 10.23	53,260,39 2.10		60,067,102. 33
(一)综合收益 总额										68,067,10 2.33		68,067,102. 33
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									6,806,7 10.23	-14,806,7 10.23		-8,000,000. 00
1. 提取盈余公 积									6,806,7 10.23	-6,806,71 0.23		
2. 对所有者(或 股东)的分配										-8,000,00 0.00		-8,000,000. 00

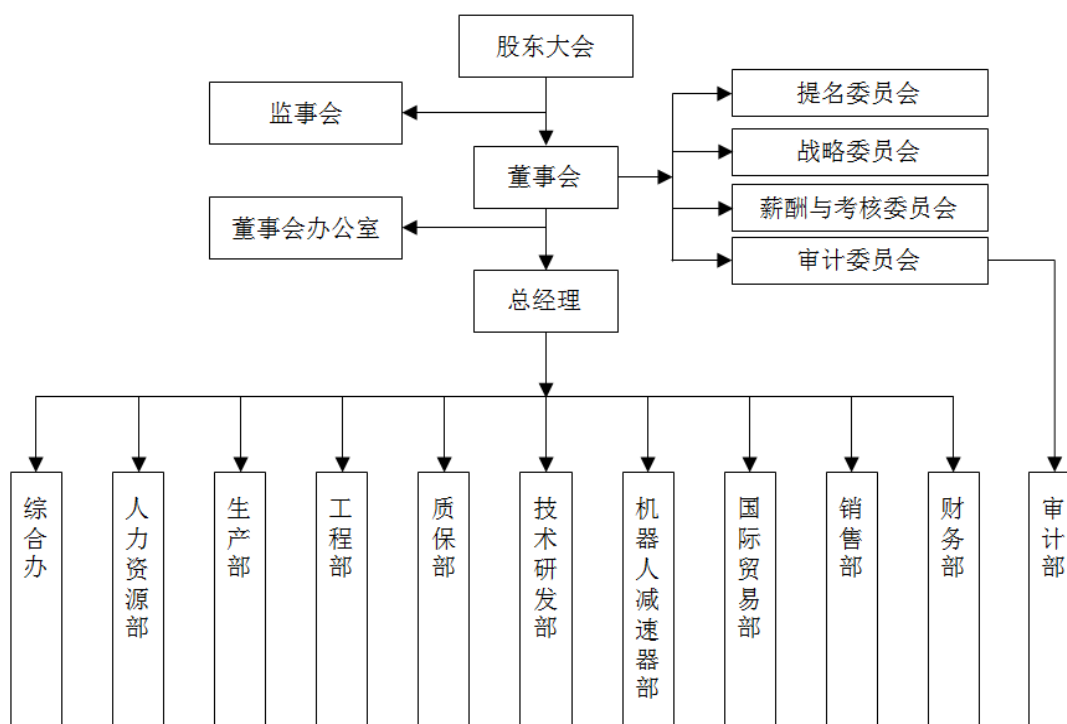
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				321,673,851.32				31,539,519.85	250,661,172.45		683,874,543.62

### 三、公司基本情况

宁波中大力德智能传动股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2015年7月8日经董事会决议批准,在宁波中大力德传动设备有限公司的基础上整体变更设立,于2015年10月9日在宁波市市场监督管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为913302007900592330的营业执照。公司注册地:浙江省慈溪市新兴产业集群区宗汉街道新兴一路185号。法定代表人:岑国建。

公司现有注册资本为人民币104,000,000.00元,总股本为104,000,000.00股,每股面值人民币1元。全部为无限售条件的流通股份A股。公司股票于2017年8月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:



本公司属电机制造行业。经营范围为：减速电机、减速器、电机、电机驱动器、机器人控制器、工业机器人、通用及专用设备、机床及其相关零部件、各种主机专用轴承、五金工具、模具制造、加工、销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定或禁止的除外。

本财务报表及财务报表附注已于2022年4月13日经公司第二届董事会第十九次会议批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共6家，详见本附注九在子公司中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加2家，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(24)、五(30)和五(39)等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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

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

### 4、记账本位币

本公司及子公司采用人民币为记账本位币。  
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被

合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财

务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(22)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”之说明。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(39)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模



式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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。

#### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注五(10)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，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按照本附注五(10)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(39)的收入确认方法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

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1)向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本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，且保留了对该金融资产的

控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有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益和收益率曲线等；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、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 5. 金融工具的减值

本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、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述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，是指本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。

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》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

本公司按照五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照五(10)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
保证金组合	应收公司交纳与政府相关性质的保证金款项

以账龄为信用风险组合的应收账款预期信用损失对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1—2年	10
2—3年	20
3—5年	50
5年以上	100

### 13、应收款项融资

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

### 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

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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,在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
保证金组合	应收公司交纳与政府相关性质的保证金款项

以账龄为信用风险组合的其他应收款预期信用损失对照表：

账 龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00
1—2年	10.00
2—3年	20.00
3—5年	50.00
5年以上	100.00

## 15、存货

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了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。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

## 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法



#### (1)成本法核算的长期股权投资

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

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

#### (1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

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

#### (2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控

制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (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	10.00	4.50
房屋装修	年限平均法	5	10.00	18.00
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
运输工具	年限平均法	4-5	10.00	18.00-22.50
电子及其他设备	年限平均法	3-5	10.00	18.00-30.00

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间

内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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

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

### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据

表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软 件	预计受益期限	10

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(10)4“公允价值”之说明；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚

未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

### 37、股份支付

### 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

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

#### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1) 国外销售(包含FOB、CIF等)

根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单，并取得提单(运单)；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；出口产品的成本能够合理计算。

### (2) 国内销售

1) 网络销售：公司通过阿里巴巴电商平台进行网络销售，公司在客户下单后发货并收取货款，收入确认以客户签收作为依据。

2) 非网络销售：根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，客户对产品进行验收确认；产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；销售产品的成本能够合理计算。

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. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项

目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常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；与本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. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(10)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 租赁的分类

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

#### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。本公司考虑历史统计数据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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 3. 存货跌价准备

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

#### 4. 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 5. 折旧和摊销

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

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是

否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五(10)4“公允价值”披露。

## 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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第二届十四次董事会审议通过。	[注 1]

[注1]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1)对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2)计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3)使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5)作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6)对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

#### (2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见本附注(44)3之说明。本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为4.00%。

## (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  不适用

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	95,495,061.94	95,495,061.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	98,711,081.18	98,711,081.18	
应收款项融资	87,066,143.30	87,066,143.30	
预付款项	1,820,133.39	1,820,133.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,206,612.63	2,206,612.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	215,285,840.43	215,285,840.43	
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	7,966,756.55	2,793,388.30	-5,173,368.25
流动资产合计	508,551,629.42	503,378,261.17	-5,173,368.25
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	513,088,349.92	513,088,349.92	
在建工程	3,933,628.32	3,933,628.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,431,075.57	25,431,075.57
无形资产	35,082,053.47	35,082,053.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,249,755.66	5,249,755.66	
其他非流动资产	16,408,340.63	16,408,340.63	
非流动资产合计	573,762,128.00	599,193,203.57	25,431,075.57
资产总计	1,082,313,757.42	1,102,571,464.74	20,257,707.32
流动负债：			
短期借款	114,208,944.90	114,208,944.90	
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			
应付账款	146,412,085.07	146,412,085.07	
预收款项			
合同负债	5,961,304.47	5,961,304.47	
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	26,116,027.02	26,116,027.02	
应交税费	12,113,658.08	12,113,658.08	
其他应付款	20,241,371.00	20,241,371.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		9,532,605.11	9,532,605.11
其他流动负债	774,969.58	774,969.58	
流动负债合计	325,828,360.12	335,360,965.23	9,532,605.11
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		10,725,102.21	10,725,102.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	63,431,279.59	63,431,279.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			



非流动负债合计	63,431,279.59	74,156,381.80	10,725,102.21
负债合计	389,259,639.71	409,517,347.03	20,257,707.32
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	323,209,417.13	323,209,417.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,539,519.85	31,539,519.85	
一般风险准备			
未分配利润	258,210,241.54	258,210,241.54	
归属于母公司所有者权益合计	692,959,178.52	692,959,178.52	
少数股东权益	94,939.19	94,939.19	
所有者权益合计	693,054,117.71	693,054,117.71	
负债和所有者权益总计	1,082,313,757.42	1,102,571,464.74	20,257,707.32

## 调整情况说明

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新租赁准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

## 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	88,977,818.88	88,977,818.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	98,711,081.18	98,711,081.18	
应收款项融资	87,066,143.30	87,066,143.30	
预付款项	1,895,269.24	1,895,269.24	
其他应收款	10,817,960.79	10,817,960.79	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	198,148,517.93	198,148,517.93	
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	7,888,485.68	2,715,117.43	-5,173,368.25
流动资产合计	493,505,277.00	488,331,908.75	-5,173,368.25
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	44,674,925.37	44,674,925.37	
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	445,031,881.30	445,031,881.30	
在建工程	3,933,628.32	3,933,628.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,431,075.57	25,431,075.57
无形资产	26,033,185.41	26,033,185.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,898,127.25	3,898,127.25	
其他非流动资产	16,408,340.63	16,408,340.63	
非流动资产合计	539,980,088.28	565,411,163.85	25,431,075.57
资产总计	1,033,485,365.28	1,053,743,072.60	20,257,707.32
流动负债：			
短期借款	74,489,687.67	74,489,687.67	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付账款	139,648,825.27	139,648,825.27	
预收款项			
合同负债	5,961,304.47	5,961,304.47	
应付职工薪酬	24,706,662.00	24,706,662.00	
应交税费	10,851,389.33	10,851,389.33	
其他应付款	19,746,703.75	19,746,703.75	
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		9,532,605.11	9,532,605.11
其他流动负债	774,969.58	774,969.58	
流动负债合计	286,179,542.07	295,712,147.18	9,532,605.11
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		10,725,102.21	10,725,102.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	63,431,279.59	63,431,279.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,431,279.59	74,156,381.80	10,725,102.21
负债合计	349,610,821.66	369,868,528.98	20,257,707.32
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	321,673,851.32	321,673,851.32	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,539,519.85	31,539,519.85	
未分配利润	250,661,172.45	250,661,172.45	
所有者权益合计	683,874,543.62	683,874,543.62	
负债和所有者权益总计	1,033,485,365.28	1,053,743,072.60	20,257,707.32

调整情况说明

除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新租赁准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

#### (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

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 13% 的税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 10%、13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
宁波甬威智能科技有限公司	20%
宁波中大创远精密传动设备有限公司	25%
宁波金首指科技服务有限公司	20%

佛山中大力德驱动科技有限公司	20%
嘉富得(香港)投资有限公司	适用所在地香港法律规定的所得税税率
ZD Motor Drive Corporation	适用所在地美国法律规定的所得税税率

## 2、税收优惠

2021年12月10日，公司获得由宁波市科学技术委员会、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202133101167，有效期为3年。故公司本期按15%计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策》(2021年第12号)公告的规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)公告的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，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。宁波甬威智能科技有限公司、宁波金首指科技服务有限公司和佛山中大力德驱动科技有限公司属于小微企业，按照上述规定计缴企业所得税。

## 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	108,621.43	38,204.24
银行存款	302,703,744.08	95,344,099.86
其他货币资金	154,182.95	112,757.84
合计	302,966,548.46	95,495,061.94
其中：存放在境外的款项总额	78,156.39	110,086.68

其他说明

期末其他货币资金中支付宝账户保证金69,000.00元、ETC保证金20,000.00元，其使用受到限制。  
外币货币资金明细情况详见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

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

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：										
其中：										

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：				

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：			

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	

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	

按单项计提坏账准备的应收账款	244,610.00	0.24%	244,610.00	100.00%		431,562.00	0.41%	431,562.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	100,018,525.36	99.76%	6,308,184.47	6.31%	93,710,340.89	105,522,158.05	99.59%	6,811,076.87	6.45%	98,711,081.18
其中:										
合计	100,263,135.36	100.00%	6,552,794.47	6.54%	93,710,340.89	105,953,720.05	100.00%	7,242,638.87	6.84%	98,711,081.18

按单项计提坏账准备: 244,610.00

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
4 家非关联方客户	244,610.00	244,610.00	100.00%	预计无法收回
合计	244,610.00	244,610.00	--	--

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
账龄组合	100,018,525.36	6,308,184.47	6.31%	
合计	100,018,525.36	6,308,184.47	--	--

按组合计提坏账准备: 6,308,184.47

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	100,018,525.36	6,308,184.47	6.31%
合计	100,018,525.36	6,308,184.47	--

确定该组合依据的说明:

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	91,215,973.41	4,560,798.67	5.00
1-2年	7,138,283.50	713,828.35	10.00
2-3年	451,748.26	90,349.65	20.00
3-4年	426,016.79	213,008.40	50.00
4-5年	112,608.00	56,304.00	50.00
5年以上	673,895.40	673,895.40	100.00
小 计	100,018,525.36	6,308,184.47	6.31

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,215,973.41
1 至 2 年	7,138,283.50
2 至 3 年	451,748.26
3 年以上	1,457,130.19
3 至 4 年	533,205.79
4 至 5 年	112,608.00
5 年以上	811,316.40
合计	100,263,135.36

## （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	
按单项计提坏账准备	431,562.00	846,804.62	99,436.00	934,320.62		244,610.00
按组合计提坏账准备	6,811,076.87	-502,892.40				6,308,184.47
合计	7,242,638.87	343,912.22	99,436.00	934,320.62		6,552,794.47

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
实际核销的应收账款	934,320.62

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
第一名	16,465,504.78	16.42%	823,275.24
第二名	12,382,315.06	12.35%	958,359.51
第三名	9,024,906.80	9.00%	451,245.34
第四名	7,194,823.00	7.18%	359,741.15
第五名	4,484,494.75	4.47%	224,224.74
合计	49,552,044.39	49.42%	

**(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	93,612,826.90	87,066,143.30
合计	93,612,826.90	87,066,143.30

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	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	87,066,143.30	6,546,683.60	-	93,612,826.90

续上表：

项目	期初成本	期末成本	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
银行承兑汇票	87,066,143.30	93,612,826.90	-	-

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

其他说明：

期末未发现应收款项融资存在明显减值迹象，故未计提减值准备  
 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	140,059,245.95	-

## 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	2,715,759.05	99.95%	1,820,133.39	100.00%
1至2年	1,321.60	0.05%		
合计	2,717,080.65	--	1,820,133.39	--

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	期末数	账龄	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)	未结算原因
第一名	496,000.00	1年以内	18.25	尚未到货
第二名	442,000.00	1年以内	16.27	尚未到货
第三名	233,100.00	1年以内	8.58	尚未到货
第四名	214,146.91	1年以内	7.88	尚未到货
第五名	192,750.00	1年以内	7.09	尚未到货
小计	1,577,996.91		58.07	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,769,547.49	2,206,612.63
合计	1,769,547.49	2,206,612.63

(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、保证金	2,445,343.13	2,948,569.58
其 他	543,321.50	316,077.38
合计	2,988,664.63	3,264,646.96

## 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	94,409.53	151,400.57	812,224.23	1,058,034.33
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-7,080.00	7,080.00		
--转入第三阶段		-121,354.91	121,354.91	
本期计提	2,016.11	-22,965.66	219,589.44	198,639.89
本期转回			3,755.80	3,755.80
本期核销			33,801.28	33,801.28
2021 年 12 月 31 日余额	89,345.64	14,160.00	1,115,611.50	1,219,117.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	686,576.88
1 至 2 年	636,474.25
2 至 3 年	70,800.00
3 年以上	1,594,813.50
3 至 4 年	606,774.54
4 至 5 年	351,629.46
5 年以上	636,409.50
合计	2,988,664.63

## 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	
按单项计提坏账准备	37,557.08		3,755.80	33,801.28		
按组合计提坏账准备	1,020,477.25	198,639.89				1,219,117.14
合计	1,058,034.33	198,639.89	3,755.80	33,801.28		1,219,117.14

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
实际核销的其他应收款	33,801.28

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
第一名	押金、保证金	881,979.00	1-2 年金额为 233,575.00 元,3-4 年金额为 296,774.54 元,4-5 年金额为 351,629.46 元。	29.51%	347,559.50
第二名	押金、保证金	577,564.50	5 年以上	19.33%	577,564.50
第三名	押金、保证金	402,000.00	1-2 年	13.45%	40,200.00
第四名	押金、保证金	310,000.00	3-4 年	10.37%	155,000.00
第五名	押金、保证金	172,612.38	1 年以内	5.78%	
合计	--	2,344,155.88	--	78.44%	1,120,324.00

## 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	74,186,943.93	2,616,556.09	71,570,387.84	47,121,426.48	3,125,782.75	43,995,643.73
在产品	148,855,169.78	4,023,502.65	144,831,667.13	117,827,133.45	4,584,449.66	113,242,683.79
库存商品	60,891,966.78	2,575,139.52	58,316,827.26	28,344,391.10	1,106,179.18	27,238,211.92
合同履约成本	258,021.51		258,021.51	339,698.75		339,698.75
发出商品	30,403,381.43	2,144,887.53	28,258,493.90	28,175,135.70	411,141.95	27,763,993.75
委托加工物资	4,672,216.11		4,672,216.11	2,705,608.49		2,705,608.49
合计	319,267,699.54	11,360,085.79	307,907,613.75	224,513,393.97	9,227,553.54	215,285,840.43

## (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	3,125,782.75	1,604,956.32		2,114,182.98		2,616,556.09
在产品	4,584,449.66	2,414,466.37		2,975,413.38		4,023,502.65
库存商品	1,106,179.18	3,045,949.83		1,576,989.49		2,575,139.52

发出商品	411,141.95	4,570,661.07		2,836,915.49		2,144,887.53
合计	9,227,553.54	11,636,033.59		9,503,501.34		11,360,085.79

(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
待抵扣和待认证进项税	945,584.17	811,322.65
预付费用	1,619,575.31	1,982,065.65
预缴所得税	1,338,863.11	
合计	3,904,022.59	2,793,388.30

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	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价 值)	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	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
浙江传习 机器人有 限公司		2,250,000 .00		-551,604. 90						1,698,395 .10	
小计		2,250,000 .00		-551,604. 90						1,698,395 .10	
二、联营企业											
Nerve Motor Co.,LTD.				54,780.63						54,780.63	
小计				54,780.63						54,780.63	
合计		2,250,000 .00		-496,824. 27						1,753,175 .73	

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	568,078,601.37	513,088,349.92
合计	568,078,601.37	513,088,349.92

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	房屋装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	139,926,485.00	570,360,918.75	11,201,488.44	10,298,684.64	9,406,669.42	741,194,246.25
2.本期增加金额		117,519,456.60	418,407.09	429,203.54	1,189,043.04	119,556,110.27
(1) 购置		58,557,237.97	418,407.09	429,203.54		59,404,848.60
(2) 在建工程转入		58,962,218.63			1,189,043.04	60,151,261.67
(3) 企业合并增加						
						15,207,104.58
3.本期减少金额		15,207,104.58				15,207,104.58
(1) 处置或		15,207,104.58				15,207,104.58

报废						
4.期末余额	139,926,485.00	672,673,270.77	11,619,895.53	10,727,888.18	10,595,712.46	845,543,251.94
二、累计折旧						
1.期初余额	35,405,016.41	176,871,502.43	7,681,747.86	5,817,419.51	2,330,210.12	228,105,896.33
2.本期增加金额	6,138,831.96	50,946,339.58	1,322,016.49	1,136,076.21	1,764,461.48	61,307,725.72
(1) 计提	6,138,831.96	50,946,339.58	1,322,016.49	1,136,076.21	1,764,461.48	61,307,725.72
3.本期减少金额		11,948,971.48				11,948,971.48
(1) 处置或报废		11,948,971.48				11,948,971.48
4.期末余额	41,543,848.37	215,868,870.53	9,003,764.35	6,953,495.72	4,094,671.60	277,464,650.57
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	98,382,636.63	456,804,400.24	2,616,131.18	3,774,392.46	6,501,040.86	568,078,601.37
2.期初账面价值	104,521,468.59	393,489,416.32	3,519,740.58	4,481,265.13	7,076,459.30	513,088,349.92

## (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
在建工程	1,956,228.93	3,933,628.32
合计	1,956,228.93	3,933,628.32

(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
智能执行单元项目						
研发中心升级项目	1,236,548.68		1,236,548.68			
待安装设备	719,680.25		719,680.25	3,933,628.32		3,933,628.32
合计	1,956,228.93		1,956,228.93	3,933,628.32		3,933,628.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
智能执 行单元 项目	193,866, 037.73		15,457,3 06.32	15,457,3 06.32		0.00	7.97%	7.97%			募股资 金
研发中 心升级 项目	40,000,0 00.00		1,887,87 6.12	651,327. 44		1,236,54 8.68	4.72%	4.72%			募股资 金
待安装 设备		3,933,62 8.32	40,828,6 79.84	44,042,6 27.91		719,680. 25					其他
合计	233,866, 037.73	3,933,62 8.32	58,173,8 62.28	60,151,2 61.67		1,956,22 8.93	--	--			--

### (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	房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	25,431,075.57	25,431,075.57
2.本期增加金额	139,612.55	139,612.55
3.本期减少金额		
4.期末余额	25,570,688.12	25,570,688.12
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,842,344.33	9,842,344.33
(1) 计提	9,842,344.33	9,842,344.33
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	9,842,344.33	9,842,344.33
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	15,728,343.79	15,728,343.79
2.期初账面价值	25,431,075.57	25,431,075.57

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	37,898,400.00			4,806,341.76	42,704,741.76
2.本期增加金额				2,473,563.97	2,473,563.97
(1) 购置				2,473,563.97	2,473,563.97
(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	37,898,400.00			7,279,905.73	45,178,305.73
二、累计摊销					
1.期初余额	6,890,206.36			732,481.93	7,622,688.29
2.本期增加金额	757,968.00			544,549.54	1,302,517.54
(1) 计提	757,968.00			544,549.54	1,302,517.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,648,174.36			1,277,031.47	8,925,205.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,250,225.64			6,002,874.26	36,253,099.90
2.期初账面价值	31,008,193.64			4,073,859.83	35,082,053.47

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。

## (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：

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末用于抵押的无形资产，详见本附注十四(1)“重要承诺事项”之说明。

## 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

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
内部交易未实现利润	4,061,075.29	828,456.41	5,750,004.33	1,271,512.68
坏账准备的所得税影响	6,552,794.47	982,919.16	7,242,638.87	1,086,395.83
存货跌价准备的所得税影响	11,360,085.79	1,743,806.05	9,227,553.54	1,417,403.90
递延收益的所得税影响	8,545,510.84	1,281,826.63	9,829,621.69	1,474,443.25
预计负债的所得税影响				
新租赁准则的所得税影响	277,233.97	41,585.10		
合计	30,796,700.36	4,878,593.35	32,049,818.43	5,249,755.66

## (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

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	4,878,593.35	4,878,593.35	5,249,755.66	5,249,755.66

## (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
可抵扣暂时性差异	1,219,117.14	1,058,034.33
可抵扣亏损	176,312.34	334,631.28
合计	1,395,429.48	1,392,665.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		158,318.94	
2022	7,705.46	7,705.46	
2023	87,616.32	87,616.32	
2024	80,990.56	80,990.56	
合计	176,312.34	334,631.28	--

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
预付长期资产款	45,051,974.8		45,051,974.8	16,408,340.6		16,408,340.6
	1		1	3		3

合计	45,051,974.8 1		45,051,974.8 1	16,408,340.6 3		16,408,340.6 3
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	-------------------

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
质押借款	70,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	
信用借款		9,595,555.56
保证及抵押借款	50,000,000.00	104,400,000.00
未到期借款应付利息	159,726.03	213,389.34
合计	140,159,726.03	114,208,944.90

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
其中：		
其中：		

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
1 年以内	164,923,704.72	145,043,323.11
1-2 年	409,942.21	334,364.03
2-3 年	251,909.53	381,620.98
3 年以上	801,875.97	652,776.95
合计	166,387,432.43	146,412,085.07

#### (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
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	10,722,037.50	5,961,304.47
合计	10,722,037.50	5,961,304.47

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	25,374,219.32	197,785,741.19	193,230,813.75	29,929,146.76
二、离职后福利-设定提存计划	741,807.70	12,186,293.42	11,920,509.54	1,007,591.58
合计	26,116,027.02	209,972,034.61	205,151,323.29	30,936,738.34

#### (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	25,244,056.12	182,181,159.73	178,139,173.23	29,286,042.62
2、职工福利费		4,650,164.43	4,650,164.43	
3、社会保险费	130,163.20	7,678,541.55	7,165,600.61	643,104.14
其中：医疗保险费	53,310.00	7,063,319.54	6,524,013.34	592,616.20
工伤保险费	76,853.20	603,711.48	630,104.45	50,460.23
生育保险费		11,510.53	11,482.82	27.71
4、住房公积金		425,790.00	425,790.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,850,085.48	2,850,085.48	
合计	25,374,219.32	197,785,741.19	193,230,813.75	29,929,146.76

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	716,228.10	11,770,240.58	11,513,361.00	973,107.68

2、失业保险费	25,579.60	416,052.84	407,148.54	34,483.90
合计	741,807.70	12,186,293.42	11,920,509.54	1,007,591.58

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	503,541.23	6,821,298.23
企业所得税	353,527.41	2,609,539.62
个人所得税	386,866.14	237,424.92
城市维护建设税	86,507.03	331,242.52
教育费附加	50,999.27	15,748.84
地方教育附加	33,999.52	10,499.23
印花税	45,198.70	62,998.80
房产税	1,664,444.39	1,475,456.58
城镇土地使用税	549,207.00	549,207.00
其他	153.87	242.34
合计	3,674,444.56	12,113,658.08

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	26,149,465.56	20,241,371.00
合计	26,149,465.56	20,241,371.00

##### (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
销售返利	20,050,302.89	16,758,401.99
未结算费用	5,963,507.71	3,448,917.91
其他	135,654.96	34,051.10
合计	26,149,465.56	20,241,371.00

**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
一年内到期的租赁负债	9,983,695.49	9,532,605.11
一年内到期的应付债券利息	198,246.58	
合计	10,181,942.07	9,532,605.11

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	842,387.78	774,969.58
合计	842,387.78	774,969.58

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
合计	--	--	--								

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
债券面值	270,000,000.00	
利息调整	-25,310,559.83	
合计	244,689,440.17	

##### (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
中大转债	100.00	2021/10/2	6年	270,000,0		242,517,5	198,246.5	2,171,852			244,689,4

		6		00.00		87.37	8	.80			40.17
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会于2021年6月21日签发的证监许可[2021]2108号文《关于核准宁波中大力德智能传动股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司于2021年10月26日发行A股可转换公司债券270万张，每张债券发行面值为人民币100元，合计人民币27,000万元。扣除发行费用人民币6,133,962.27元后，实际募集资金净额为人民币263,866,037.73元。本次可转债期限为六年，票面利率第一年为0.4%，第二年为0.8%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.5%，第六年为3.0%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的115%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

本公司本次发行的可转换公司债券在初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为242,517,587.37元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为21,348,450.36元，计入其他权益工具。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本2,171,852.80元。

2021年12月31日，本公司将于一年内支付的应付债券利息为198,246.58元，列示于一年内到期的非流动负债。

### (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
房屋租赁	804,477.33	10,725,102.21
合计	804,477.33	10,725,102.21

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	63,253,339.49	28,208,000.00	9,635,086.14	81,826,253.35	与资产相关
政府补助	177,940.10	39,000.00	100,563.05	116,377.05	与收益相关
合计	63,431,279.59	28,247,000.00	9,735,649.19	81,942,630.40	--

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
宁波市高成长企业重点技术改造专项项目补助	206,832.03			72,999.96			133,832.07	与资产相关
宁波市产业技术创新及成果产业化重点项目补助	160,000.00			60,000.00			100,000.00	与资产相关
宁波市第五批科技项目经费	37,939.67			12,996.00			24,943.67	与资产相关
慈溪市"十城万盏"LED应用项目补助	20,184.33			6,552.00			13,632.33	与资产相关
宁波市重点产业技术改造专项(高成长企业专项)项目补助	267,666.90			72,999.96			194,666.94	与资产相关
宁波市重点产业技术改造项目第三、四、五批补助	266,333.10			68,000.04			198,333.06	与资产相关

慈溪市新兴产业专项补助	210,745.34			45,159.96			165,585.38	与资产相关
工业(技改)投资专项项目奖励	1,437,646.77			193,839.96			1,243,806.81	与资产相关
工业转型升级资金补助	16,174,268.00			2,086,992.00			14,087,276.00	与资产相关
宁波市市级技改项目专项资金	14,499,916.76			1,641,499.92			12,858,416.84	与资产相关
宁波市工业投资(技术改造)市级竣工项目补助	7,725,000.00			900,000.00			6,825,000.00	与资产相关
宁波市"科技创新2025"重大专项第三批科技项目经费	1,997,333.29			224,000.04			1,773,333.25	与资产相关
宁波市"科技创新2025"重大专项第一批科技项目经费	1,960,000.00			240,000.00			1,720,000.00	与资产相关
慈溪市工业"四基"产品示范应用专项计划	850,000.06			99,999.96			750,000.10	与资产相关
宁波市第一批科技项目经费	343,333.39			39,999.96			303,333.43	与资产相关
慈溪市科技计划项目验收结转资金	356,666.71			39,999.96			316,666.75	与资产相关
宁波市"科技创新2025"重大	214,000.00			24,000.00			190,000.00	与资产相关

专项配套资金								
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)	104,500.10			61,563.05			42,937.05	与收益相关
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)第二批	73,440.00						73,440.00	与收益相关
宁波市工业投资(技术改造)项目	6,037,500.00			630,000.00			5,407,500.00	与资产相关
年产 5 万台交流齿轮电机生产线项目	8,851,068.38			923,589.72			7,927,478.66	与资产相关
宁波市"科技创新 2025"第三批重大专项配套补助	313,904.76			36,571.44			277,333.32	与资产相关
宁波市"科技创新 2025"重大专项补助	1,323,000.00			162,000.00			1,161,000.00	与资产相关
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)第三批		19,000.00		19,000.00				与收益相关
工业强基项目补助		15,330,000.00		1,832,934.73			13,497,065.27	与资产相关
宁波市数字化车间项目奖励和工业投资技术改造项目地方		150,000.00		10,000.00			140,000.00	与资产相关

综合贡献奖励								
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)第四批		20,000.00		20,000.00				与收益相关
机器人用高性能谐波减速器项目补助		3,200,000.00		68,817.20			3,131,182.80	与资产相关
智能执行单元一体化产品技术改造项目		7,528,000.00		125,466.66			7,402,533.34	与资产相关
电机-驱动-减速器一体化智能执行单元研发及产业化项目补助		2,000,000.00		16,666.67			1,983,333.33	与资产相关
小 计	63,431,279.59	28,247,000.00		9,735,649.19			81,942,630.40	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	80,000,000.00		24,000,000.00			24,000,000.00	104,000,000.00

其他说明:

本期股权变动情况说明

2021年9月10日, 公司召开2021年第三次临时股东大会决议, 审议通过了《关于变更注册资本并修订<



公司章程》的议案》，公司以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，共计转增24,000,000股，转增后公司总股份增加至104,000,000股，已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2021年10月8日出具中汇会验[2021]7295号验资报告。

## 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

发行在外的金融工具	上市时间	会计分类	利息率	发行价格	数量	金额	到期日	转股条件	转股情况
可转换公司债券	2021-10-26	复合金融工具	注	100元/张	270万张	2.7亿元	2027-10-25	自愿转股	未到转股期

注：票面利率第一年为0.4%，第二年为0.8%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.5%，第六年为3.0%

### (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
可转换公司债券			2,700,000	21,348,450.36			2,700,000	21,348,450.36
合计			2,700,000	21,348,450.36			2,700,000	21,348,450.36

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）	323,209,417.13		24,000,000.00	299,209,417.13
合计	323,209,417.13		24,000,000.00	299,209,417.13

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	

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
储备基金	31,539,519.85	7,482,465.49		39,021,985.34
合计	31,539,519.85	7,482,465.49		39,021,985.34

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
调整前上期末未分配利润	258,210,241.54	202,785,044.37
调整后期初未分配利润	258,210,241.54	202,785,044.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,360,499.32	70,231,907.40
减：提取法定盈余公积	7,482,465.49	6,806,710.23
应付普通股股利	32,000,000.00	8,000,000.00
期末未分配利润	300,088,275.37	258,210,241.54

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	939,516,458.39	690,692,833.08	746,962,964.65	544,914,363.11
其他业务	13,457,327.42	12,186,029.30	13,610,381.69	11,220,709.23
合计	952,973,785.81	702,878,862.38	760,573,346.34	556,135,072.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

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	952,973,785.81			952,973,785.81
其中：				
减速电机	535,351,967.84			535,351,967.84
精密减速器	254,440,667.61			254,440,667.61
智能执行单元	147,138,720.96			147,138,720.96
配 件	2,585,101.98			2,585,101.98
其他业务	13,457,327.42			13,457,327.42
按经营地区分类	952,973,785.81			952,973,785.81
其中：				
国 内	878,692,061.41			878,692,061.41
国 外	74,281,724.40			74,281,724.40
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	1,369,730.33	1,750,522.68
教育费附加	818,104.06	1,047,245.81
房产税	1,764,823.14	1,475,456.58
土地使用税	549,672.40	549,207.00
印花税	276,177.40	227,237.80
地方教育附加	545,402.71	698,163.90
环境保护税	993.66	402.72
合计	5,324,903.70	5,748,236.49

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	22,844,301.46	17,665,467.62
广告宣传费	2,753,944.38	2,182,297.59

参展费	1,975,853.85	2,461,820.58
办公费	2,328,070.97	4,025,175.14
差旅费	898,574.88	905,497.86
折旧费	99,390.12	115,126.13
产品质量赔偿	110,094.19	87,229.77
其 他	157,713.15	202,806.44
合计	31,167,943.00	27,645,421.13

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	31,961,643.95	21,786,966.71
业务招待费	5,318,668.09	2,849,228.49
折旧及摊销	5,749,924.84	4,656,546.48
中介服务费	7,533,311.92	5,311,535.18
办公费	2,953,860.99	3,323,147.77
差旅费	1,044,881.48	1,080,827.86
其 他	3,540,352.29	3,078,439.35
合计	58,102,643.56	42,086,691.84

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	19,575,807.09	15,822,687.42
职工薪酬	30,232,904.45	20,902,948.08
折旧与摊销	1,479,510.41	1,331,624.57
其 他	909,183.85	815,513.84
合计	52,197,405.80	38,872,773.91

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	8,278,330.72	6,453,418.86
减：利息收入	403,629.86	393,695.09
汇兑损益	1,997,105.52	3,314,927.35
手续费支出	163,723.50	148,086.91
合计	10,035,529.88	9,522,738.03

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	9,635,086.14	6,368,793.18
与收益相关的政府补助	1,307,654.99	4,172,895.49
其他	60,877.65	35,713.51
合计	11,003,618.78	10,577,402.18

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-496,824.27	-100,667.04
合计	-496,824.27	-100,667.04

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

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	-194,884.09	-215,431.16
应收账款坏账损失	-244,476.22	1,435,799.59
合计	-439,360.31	1,220,368.43

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	-11,636,033.59	-11,467,112.42
合计	-11,636,033.59	-11,467,112.42

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-798,836.20	3,179.24
其中：固定资产	-798,836.20	3,179.24

**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
罚没及违约金收入	180,640.01		180,640.01
其他	1,696.97	208,931.83	1,696.97
合计	182,336.98	208,931.83	182,336.98

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	1,953,972.76	652,521.95	1,953,972.76
固定资产报废支出	282,663.61	329,984.11	282,663.61
其 他	350,699.00	29,908.76	350,699.00
合计	2,587,335.37	1,012,414.82	2,587,335.37

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	6,784,796.60	9,446,466.63
递延所得税费用	314,558.54	114,407.19
合计	7,099,355.14	9,560,873.82

## (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	88,494,063.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,274,109.53
子公司适用不同税率的影响	781,712.16
调整以前期间所得税的影响	-12,560.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	648,926.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	48,050.28
研发费用加计扣除	-7,770,567.43
权益法计提或吸收合并确认投资收益的影响	129,684.14
所得税费用	7,099,355.14

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
收到政府补助	29,454,091.94	21,249,895.49
其他	840,153.26	1,070,666.92
合计	30,294,245.20	22,320,562.41

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
期间费用付现支出	30,349,520.35	31,830,149.44
其他	295,304.92	2,562,575.00
合计	30,644,825.27	34,392,724.44

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
收回基建工程保证金		50,000.00
合计		50,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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
支付可转债中介费	782,000.00	250,000.00
支付新租金准则含税租金	11,167,751.10	
合计	11,949,751.10	250,000.00

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	81,394,708.37	70,431,226.18
加：资产减值准备	11,636,033.59	11,467,112.42
信用减值损失	439,360.31	-1,220,368.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,307,725.72	54,726,966.24
使用权资产折旧	9,842,344.33	
无形资产摊销	1,302,517.54	1,069,710.44
长期待摊费用摊销		
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）	798,836.20	-3,179.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	282,663.61	329,984.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,773,386.43	7,935,183.84
投资损失（收益以“-”号填列）	496,824.27	100,667.04

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	314,558.54	114,407.19
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-104,257,806.91	-20,701,211.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,622,477.61	5,258,355.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	58,790,327.74	66,523,822.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	133,743,957.35	196,032,675.43
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	302,877,548.46	95,461,061.94
减：现金的期初余额	95,461,061.94	57,044,882.57
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	207,416,486.52	38,416,179.37

## （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	302,877,548.46	95,461,061.94
其中: 库存现金	30,465.04	38,204.24
可随时用于支付的银行存款	302,781,900.47	95,344,099.86
可随时用于支付的其他货币资金	65,182.95	78,757.84
三、期末现金及现金等价物余额	302,877,548.46	95,461,061.94

其他说明:

2021年度现金流量表中现金期末数为302,877,548.46元, 2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为302,966,548.46元, 差额89,000.00元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的支付宝账户保证金69,000.00元、ETC保证金20,000.00元。

2020年度现金流量表中现金期末数为95,461,061.94元, 2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为95,495,061.94元, 差额34,000.00元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的支付宝账户保证金19,000.00元和ETC保证金15,000.00元。

#### 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	89,000.00	支付宝账户保证金和 ETC 保证金
固定资产	191,937,973.88	短期借款抵押
无形资产	30,250,225.64	短期借款抵押
合计	222,277,199.52	--

其他说明:

具体的固定资产、无形资产担保情况详见本附注十四(1)“重要承诺事项”之说明。

## 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	--	--	
其中：美元	1,988,023.27	6.3757	12,675,039.96
欧元	7,601.22	7.2197	54,878.53
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,645,938.08	6.3757	23,245,407.42
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 83、套期

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
宁波市高成长企业重点技术	730,000.00	递延收益	72,999.96

改造专项项目补助			
宁波市产业技术创新及成果产业化重点项目补助	600,000.00	递延收益	60,000.00
宁波市第五批科技项目经费	130,000.00	递延收益	12,996.00
慈溪市"十城万盏"LED 应用项目补助	65,500.00	递延收益	6,552.00
宁波市重点产业技术改造专项(高成长企业专项)项目补助	730,000.00	递延收益	72,999.96
宁波市重点产业技术改造项目第三、四、五批补助	680,000.00	递延收益	68,000.04
慈溪市新兴产业专项补助	451,600.00	递延收益	45,159.96
工业(技改)投资专项项目奖励	1,938,400.00	递延收益	193,839.96
工业转型升级资金补助	20,870,000.00	递延收益	2,086,992.00
宁波市市级技改项目专项资金	16,415,000.00	递延收益	1,641,499.92
宁波市工业投资(技术改造)市级竣工项目补助	9,000,000.00	递延收益	900,000.00
宁波市"科技创新 2025"重大专项第三批科技项目经费	3,200,000.00	递延收益	224,000.04
宁波市"科技创新 2025"重大专项第一批科技项目经费	2,400,000.00	递延收益	240,000.00
2018 年度慈溪市工业"四基"产品示范应用专项计划	1,000,000.00	递延收益	99,999.96
宁波市第一批科技项目经费	400,000.00	递延收益	39,999.96
慈溪市科技计划项目验收结转资金	400,000.00	递延收益	39,999.96
宁波市"科技创新 2025"重大专项配套资金	240,000.00	递延收益	24,000.00
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)	209,000.00	递延收益	61,563.05
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)第二批	102,000.00	递延收益	0.00
宁波市工业投资(技术改造)项目补助	6,300,000.00	递延收益	630,000.00
年产 5 万台交流齿轮电机生产线项目补助	9,005,000.00	递延收益	923,589.72
宁波市"科技创新 2025"重大专项补助	1,350,000.00	递延收益	162,000.00

宁波市"科技创新 2025"第三批重大专项配套补助	320,000.00	递延收益	36,571.44
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)第三批	19,000.00	递延收益	19,000.00
工业强基项目补助	15,330,000.00	递延收益	1,832,934.73
2020 年度宁波市数字化车间项目奖励和工业投资技术改造项目地方综合贡献奖励	150,000.00	递延收益	10,000.00
国家重点研发计划子课题项目资金(北京工业大学)第四批	20,000.00	递延收益	20,000.00
机器人用高性能谐波减速器项目补助	3,200,000.00	递延收益	68,817.20
智能执行单元一体化产品技术改造项目	7,528,000.00	递延收益	125,466.66
电机-驱动-减速器一体化智能执行单元研发及产业化项目补助	2,000,000.00	递延收益	16,666.67
慈溪市企业工控安全信息安全投入奖励	32,400.00	其他收益	32,400.00
慈溪市企业信息化项目补助	229,100.00	其他收益	229,100.00
慈溪市引进科学管理模式奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
慈溪市企业研究开发费用加计扣除奖励资金	61,215.00	其他收益	61,215.00
宁波市授权中国发明专利补助第一批兑付	11,000.00	其他收益	11,000.00
慈溪市国内授权发明专利奖励第一批兑付	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业项目制培训补贴费	30,000.00	其他收益	30,000.00
企业岗前培训补贴	29,400.00	其他收益	29,400.00
党费补助	13,420.00	其他收益	13,420.00
稳岗返还	174,488.94	其他收益	174,488.94
商务局宁波市信保补助	62,600.00	其他收益	62,600.00
商务局开放型经济补助贴息补助	100,668.00	其他收益	100,668.00
"制造精品"项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年第七批制造业高质量发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

其他零星补助	12,800.00	其他收益	12,800.00
合计			10,942,741.13

## (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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

#### 1、以直接设立或投资等方式增加的子公司

2021年3月，本公司出资设立宁波金首指科技服务有限公司。该公司于2021年3月19日完成工商设立登记，注册资本为人民币480.00万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，实际出资226.00万元，宁波金首指科技服务有限公司的净资产为1,708,242.23元，成立日至期末的净利润为-551,757.77元。

2021年10月，本公司出资设立佛山中大力德驱动科技有限公司。该公司于2021年10月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币6,000.00万元，均由本公司认缴出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，实际出资2,612.00万元，佛山中大力德驱动科技有限公司的净资产为26,061,918.14元，成立日至期末的净利润为-58,081.86元。

#### 2、本期未发生吸收合并的情况。

### 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	
宁波甬威智能科技有限公司	宁波	宁波	制造业	51.00%		直接设立或投资

宁波中大创远精密传动设备有限公司	宁波	宁波	制造业	60.00%	40.00%	同一控制下合并
嘉富得(香港)投资有限公司	香港	香港	项目投资、进出口贸易	100.00%		直接设立或投资
ZD Motor Drive Corporation	美国	美国	贸易	100.00%		直接设立或投资
宁波金首指科技服务有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		直接设立或投资
佛山中大力德驱动科技有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		直接设立或投资

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:

- 1.本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- 2.本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

## (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
宁波甬威智能科技有限公司	49.00%	34,209.05		129,148.24

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
宁波甬威智能科技有限公司	134,620.81	585,259.48	719,880.29	25,236.64		25,236.64	501,963.26	694,731.22	1,196,694.48	571,865.21		571,865.21

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
宁波甬威智能科技有限公司	2,021,747.03	69,814.38	69,814.38	-133,010.29	2,215,240.11	406,773.03	406,773.03	662,778.61

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

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
流动资产		
其中: 现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	--	--
--净利润	-551,604.90	
--综合收益总额	-551,604.90	
联营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	77,677.24	-123,563.64
--综合收益总额	77,677.24	-123,563.64

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	本期末确认的损失（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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）市场风险

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

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。/本公司的主要经营位于中国境内、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、港币结算，境外经营公司以美元、港币结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(82)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	152.90	196.95
下降5%	-152.90	-196.95

管理层认为5%合理反映了人民币对外币可能发生变动的合理范围。

##### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比

例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至2021年12月31日，本公司向银行借款及应付债券均系固定利率。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

## 2、其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本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，本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，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过30天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)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。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4.预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 流动风险

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

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	14,015.97	-	-	-	14,015.97
应付账款	16,638.74	-	-	-	16,638.74
其他应付款	2,614.95	-	-	-	2,614.95
一年内到期的非流动负债	1,018.19	-	-	-	1,018.19
应付债券	-	-	-	24,468.94	24,468.94
租赁负债	-	80.45	-	-	80.45
金融负债和或有负债合计	34,287.85	80.45	-	24,468.94	58,837.24

续上表:

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	11,420.89	-	-	-	11,420.89
应付账款	14,641.21	-	-	-	14,641.21
其他应付款	2,024.14	-	-	-	2,024.14
一年内到期的非流动负债	953.26	-	-	-	953.26
租赁负债	-	1,072.51	-	-	1,072.51
金融负债和或有负债合计	29,039.50	1,072.51	-	-	30,112.01

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不

同。

#### （四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为48.40%(2020年12月31日：35.97%)。

## 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	--	--	--	--
应收款项融资			93,612,826.90	93,612,826.90
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

对于持有的应收票据，持有期限短，账面价值与公允价值相近，采用票据金额确定公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

本企业的母公司情况的说明

岑国建、周国英夫妇通过宁波中大力德投资有限公司、中大(香港)投资有限公司、慈溪德立投资管理合伙企业(有限合伙)、慈溪德正投资管理合伙企业(有限合伙)间接控制本公司57.19%的股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是岑国建、周国英夫妇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）“在子公司的权益”。

### 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九（3）“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
Nerve Motor Co.,LTD.	本公司的联营企业
浙江传习机器人有限公司	本公司的合营企业

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

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
Nerve Motor Co.,LTD.	采购材料	32,115.07	1,000,000.00	否	25,643.52

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
Nerve Motor Co.,LTD.	销售商品	2,573,662.57	2,328,928.23
浙江传习机器人有限公司	销售商品	1,042,477.88	

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
岑国建、周国英	10,000,000.00	2021年07月28日	2022年08月28日	否
岑国建、周国英	10,000,000.00	2021年07月28日	2022年08月28日	否

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
关键管理人员人数	20.00	20.00
在本公司领取报酬人数	19.00	19.00
报酬总额(万元)	7,876,557.63	7,464,331.76

(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
应收账款	Nerve Motor Co.,LTD.	767,612.86	38,380.64	608,612.33	30,430.62

(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

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无



## 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

## 1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2108号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销安信证券股份有限公司负责组织实施本公司可转换公司债券的发行及承销工作，于2021年10月26日发行A股可转换公司债券270万张，每张债券发行面值为人民币100元，合计人民币27,000万元。截至2021年11月1日本公司共募集资金总额为人民币270,000,000.00元，扣除发行费用6,133,962.27元，募集资金净额为263,866,037.73元。截至2021年12月31日，募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
智能执行单元生产基地项目	19,386.60	3,404.60
技术研发中心升级项目	3,000.00	345.30
补充流动资金及偿还银行贷款	4,000.00	4000.00
合计	26,386.60	7,749.90

## 2.其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十四(2)“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	中国农业银行道林支行	房屋及建筑物、土地使用权	8,829.76	6,287.67	3,000.00	2022/04/19
					2,000.00	2022/08/17
	上海浦发银行慈溪支行	机器设备	12,726.80	10,032.57	4,000.00	2022/09/09
宁波中大创远精密传动设备有限公司	交通银行杭州湾新区支行	房屋及建筑物、土地使用权	7,906.86	5,898.57	2,000.00	2022/11/23
小计			29,463.42	22,218.81	11,000.00	

## 3.截至2021年12月31日，公司开立的未履行完毕的不可撤销信用证情况

信用证受益人	开立银行	信用证种类	信用证金额	到期日
DKSH HONGKONG LIMITED	上海浦东发展银行股份有限公司慈溪支行	跟单信用证	22.40万欧元	2022/6/25
NITTOKU CO., LTD	上海浦东发展银行股份有限公司慈溪支行	跟单信用证	3,500万日元	2022/7/31
SANYO MACHINE CO., LTD	上海浦东发展银行股份有限公司慈溪支行	跟单信用证	2,786万日元	2022/4/30

GOLDEN PEAK(H.K.)INTERNATION AL LIMITED	上海浦东发展银行股份有限 公司慈溪支行	跟单信用证	3,745万日元	2022/8/15
---	------------------------	-------	----------	-----------

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司合并范围内公司之间的担保情况

1.截至2021年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
宁波中大创远精密传动设备 有限公司	本公司	交通银行杭州湾新区支行	1,000.00	2022/11/23
		上海浦发银行慈溪支行	4,000.00	2022/09/09
小 计			5,000.00	

2.截至2021年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日
宁波中大创远精 密传动设备有限 公司	本公司	交通银行杭 州湾新区支 行	房屋及建筑 物、土地使 用权	7,906.86	5,898.57	1,000.00	2022/11/23

### 3.其他或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，公司终止确认的已贴现或背书且尚未到期的银行承兑汇票详见本附注七(6)“应收款项融资”之说明。

### (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

拟分配的利润或股利	31,200,000.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2022年4月13日公司第二届董事会第十九次会议审议通过2021年度利润分配预案，以报告期末总股本10,400万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，共计转增3,120万股，每10股派发现金股利3元(含税)，共计现金分红3,120.00万元(含税)。以上股利分配预案尚须提交2021年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 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

### (1) 本期公司无重要前期差错更正事项

### (2) 租赁

#### 1) 作为承租人

a 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注七(25)“使用权资产”之说明。

#### b 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	660,097.43

#### c 租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	751,400.00

#### d 与租赁相关的总现金流

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	11,167,751.10
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	807,600.00
合 计	11,975,351.10

租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本附注十(3)“流动风险”之说明。

### (3) 可转换金融工具

本期公司发行可转换债券情况详见附注七（46）“应付债券”之说明。

**（4）控股股东质押本公司的股份情况**

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
宁波中大力德投资有限公司	中国农业银行股份有限公司慈溪分行	2019/09/14至2022/09/15	2,600,000
宁波中大力德投资有限公司	安信证券股份有限公司	2021/10/14至2027/10/26	20,659,972
中大（香港）投资有限公司	中国农业银行股份有限公司慈溪分行	2021/10/13至2024/10/12	9,500,000

**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	
按单项计提坏账准备的应收账款	244,610.00	0.24%	244,610.00	100.00%		431,562.00	0.41%	431,562.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	100,018,525.36	99.76%	6,308,184.47	6.31%	93,710,340.89	105,522,158.05	99.59%	6,811,076.87	6.45%	98,711,081.18
其中：										
合计	100,263,135.36	100.00%	6,552,794.47	6.54%	93,710,340.89	105,953,720.05	100.00%	7,242,638.87	6.84%	98,711,081.18

按单项计提坏账准备：244,610.00

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
4 家非关联方客户	244,610.00	244,610.00	100.00%	预计无法收回

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：6,308,184.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	100,018,525.36	6,308,184.47	6.31%

确定该组合依据的说明：

账龄组其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	91,215,973.41	4,560,798.67	5.00
1-2年	7,138,283.50	713,828.35	10.00
2-3年	451,748.26	90,349.65	20.00
3-4年	426,016.79	213,008.40	50.00
4-5年	112,608.00	56,304.00	50.00
5年以上	673,895.40	673,895.40	100.00
小计	100,018,525.36	6,308,184.47	6.31

合

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	账面余额
1年以内（含1年）	91,215,973.41
1至2年	7,138,283.50
2至3年	451,748.26
3年以上	1,457,130.19
3至4年	533,205.79
4至5年	112,608.00
5年以上	811,316.40
合计	100,263,135.36

## （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	
按单项计提坏账准备	431,562.00	846,804.62	99,436.00	934,320.62		244,610.00
按组合计提坏账准备	6,811,076.87	-502,892.40				6,308,184.47
合计	7,242,638.87	343,912.22	99,436.00	934,320.62		6,552,794.47

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
实际核销的应收账款	934,320.62

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
第一名	16,465,504.78	16.42%	823,275.24
第二名	12,382,315.06	12.35%	958,359.51
第三名	9,024,906.80	9.00%	451,245.34
第四名	7,194,823.00	7.18%	359,741.15
第五名	4,484,494.75	4.47%	224,224.74
合计	49,552,044.39	49.42%	--

### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,257,381.90	10,817,960.79
合计	32,257,381.90	10,817,960.79

(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
关联方往来款	30,529,311.85	8,620,651.64
押金、保证金	2,411,800.88	2,948,569.58
其他	533,155.96	306,284.24
合计	33,474,268.69	11,875,505.46

## 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	93,919.87	151,400.57	812,224.23	1,057,544.67
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-7,080.00	7,080.00		
--转入第三阶段		-121,354.91	121,354.91	
本期计提	275.42	-22,965.66	219,589.44	196,899.20
本期转回			3,755.80	3,755.80
本期核销			33,801.28	33,801.28
2021 年 12 月 31 日余额	87,115.29	14,160.00	1,115,611.50	1,216,886.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	31,035,818.11
1 至 2 年	641,637.79

2至3年	80,322.15
3年以上	1,716,490.64
3至4年	621,853.51
4至5年	353,394.80
5年以上	741,242.33
合计	33,474,268.69

### 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	
按单项计提坏账准备	37,557.08		3,755.80	33,801.28		
按组合计提坏账准备	1,019,987.59	196,899.20				1,216,886.79
合计	1,057,544.67	196,899.20	3,755.80	33,801.28		1,216,886.79

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
实际核销的其他应收款	33,801.28

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

第一名	关联方往来款	30,387,199.54	1 年以内	90.78%	
第二名	押金、保证金	881,979.00	其中 1-2 年为 233,575.00 元, 3-4 年为 296,774.54 元, 4-5 年为 351,629.46 元	2.63%	347,559.50
第三名	押金、保证金	577,564.50	5 年以上	1.73%	577,564.50
第四名	押金、保证金	402,000.00	1-2 年	1.20%	40,200.00
第五名	押金、保证金	310,000.00	3-4 年	0.93%	155,000.00
合计	--	32,558,743.04	--	97.27%	1,120,324.00

### 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	73,054,925.37		73,054,925.37	44,674,925.37		44,674,925.37
对联营、合营企业投资	54,780.63		54,780.63			
合计	73,109,706.00		73,109,706.00	44,674,925.37		44,674,925.37

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波甬威智能科技有限公司	510,000.00					510,000.00	

宁波中大创远精密传动设备有限公司	25,719,347.66									25,719,347.66	
嘉富得(香港)投资有限公司	18,091,162.71									18,091,162.71	
ZD Motor Drive Corporation	354,415.00									354,415.00	
宁波金首指科技服务有限公司			2,260,000.00							2,260,000.00	
佛山中大力德驱动科技有限公司			26,120,000.00							26,120,000.00	
合计	44,674,925.37	28,380,000.00								73,054,925.37	

## (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												
Nerve Motor Co.,LTD.				54,780.63							54,780.63	
小计				54,780.63							54,780.63	
合计				54,780.63							54,780.63	

## (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	1,022,425,257.11	790,669,119.54	813,925,202.34	622,440,523.87
其他业务	14,443,691.67	12,931,120.56	14,496,119.80	11,884,252.77

合计	1,036,868,948.78	803,600,240.10	828,421,322.14	634,324,776.64
----	------------------	----------------	----------------	----------------

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	1,036,868,948.78			1,036,868,948.78
其中:				
减速电机	535,351,967.84			535,351,967.84
精密减速器	254,440,667.61			254,440,667.61
智能执行单元	147,138,720.96			147,138,720.96
配件	85,493,900.70			85,493,900.70
其他业务收入	14,443,691.67			14,443,691.67
按经营地区分类	1,036,868,948.78			1,036,868,948.78
其中:				
内销	962,587,224.38			962,587,224.38
外销	74,281,724.40			74,281,724.40
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

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, 其中, 元预计将于年度确认

收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	54,780.63	-100,667.04
合计	54,780.63	-100,667.04

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-798,836.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,942,741.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	103,191.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,404,998.39	
减：所得税影响额	2,425,508.93	
合计	5,416,589.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	11.39%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64%	0.73	0.73

### 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