

公司代码：603070

公司简称：万控智造

万控智造股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人木晓东、主管会计工作负责人胡洁梅及会计机构负责人（会计主管人员）陈薛巨声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第一届董事会第十三次会议审议，公司2021年度的利润分配预案为：以公司实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），不以公积金转增股本、不送红股。以上利润分配预案尚需经公司股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告第三节“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	37
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	50
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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
	报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、万控智造	指	万控智造股份有限公司
万控集团	指	万控集团有限公司
万控润鑫	指	宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）
万控同鑫	指	宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）
万控鼎翔	指	宁波万控鼎翔企业管理合伙企业（有限合伙）
丽水万控	指	丽水万控科技有限公司
成都万控	指	万控科技（成都）有限公司
天津电气	指	万控（天津）电气有限公司
辛柏机械	指	辛柏机械技术（太仓）有限公司
默颺电气	指	默颺电气有限公司
孚德物联	指	万控孚德物联科技（浙江）有限公司
默颺国际	指	默颺国际投资有限公司
埃及默颺	指	默颺埃及电气经营销售有限公司
电网	指	将输电、变电、配电设备及相应的辅助系统组成的联系发电与用电的统一整体。
成套开关设备	指	俗称“开关柜”，是指由断路器（或负荷开关、熔断器）、隔离开关、接地开关、互感器等主要设备及控制、测量、保护等二次回路和内部连接件、辅助件、外壳、支持件等组成的成套配电装置，其内的空间以空气、绝缘气体或复合绝缘材料作为介质，用作接受和分配电能。
电气机柜	指	成套开关设备的壳体部分，也称开关柜柜体，按照使用的电压等级不同，可分为高压电气机柜和低压电气机柜，主要是提供规定的防护等级，用于保护开关设备核心部件及人员安全，确保开关设备绝缘可靠、安装牢固、运行工况稳定，并能承受规定的短路故障能力。
IE/IT 机柜	指	IE 是“Industry Enclosure 工业机柜”的简称，主要是指用于保护存放工业控制设备、屏蔽电磁干扰等功能的柜体；IT 是“Information Technology 信息技术”的简称，主要是指为服务器等 IT 设备解决高密度散热、大量线缆敷设和管理等功能，保证数据中心设备的正常运行的柜体。
环网柜、环网开关柜	指	一种用于配电系统的、能够实现分配电能，并辅以控制、保护、测量、监视、通讯等功能的开关设备，由于配电系统通常采用环形网供电，以提高供电可靠性，故其使用的开关设备一般习惯上称为环网开关柜，简称环网柜。
《公司章程》	指	《万控智造股份有限公司章程》
《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》
报告期、报告期末	指	2021年度、2021年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	万控智造股份有限公司
公司的中文简称	万控智造
公司的外文名称	Wecome Intelligent Manufacturing Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Wecome
公司的法定代表人	木晓东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑键锋	谢丹丹
联系地址	浙江省乐清市北白象镇温州大桥工业园区万控智造大楼	浙江省乐清市北白象镇温州大桥工业园区万控智造大楼
电话	0577-57189098	0577-57189098
传真	0577-57189099	0577-57189099
电子信箱	wkdb@wecome.com.cn	wkdb@wecome.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省乐清市北白象镇温州大桥工业园区万控智造大楼
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省乐清市北白象镇温州大桥工业园区万控智造大楼
公司办公地址的邮政编码	325603
公司网址	www.wecome.com.cn
电子信箱	wkdb@wecome.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	万控智造证券事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	万控智造	603070	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	张芹、林琦
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
	签字的保荐代表人姓名	程晓鑫、蒋勇
	持续督导的期间	2022年3月10日至2024年12月31日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	2,160,208,284.06	1,689,399,587.22	27.87	1,601,249,083.11
归属于上市公司股东的净利润	190,021,109.79	177,335,611.37	7.15	164,512,958.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	176,583,137.40	164,395,738.14	7.41	156,285,047.03
经营活动产生的现金流量净额	42,278,975.04	207,285,469.80	-79.60	190,004,976.19
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,299,507,562.48	1,109,485,252.92	17.13	943,065,905.58
总资产	2,250,836,423.80	1,941,974,498.39	15.90	1,756,951,780.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.56	0.52	7.69	0.48
稀释每股收益 (元 / 股)	0.56	0.52	7.69	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.52	0.48	8.33	0.46
加权平均净资产收益率 (%)	15.78	17.28	减少 1.50 个百分点	20.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.66	16.02	减少 1.36 个百分点	19.92

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	402,374,845.17	551,091,188.00	641,676,418.86	565,065,832.03
归属于上市公司股东的净利润	19,929,885.91	39,576,883.43	59,622,463.36	70,891,877.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,193,437.78	36,933,745.01	58,437,162.93	61,018,791.68
经营活动产生的现金流量净额	-95,186,998.14	72,481,261.64	-86,704,820.41	151,689,531.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,451,598.94		-985,218.28	-542,752.32
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				233,603.21
计入当期损益的政府补助, 但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	15,670,209.67		15,008,179.04	12,416,615.19
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				697.86
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有				

事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	238,860.00			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	115,969.97		1,392,479.00	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,448.90		415,676.28	-2,382,858.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,963.28		80,158.00	213,739.60
减：所得税影响额	1,645,969.74		2,935,711.38	1,818,152.57
少数股东权益影响额（税后）	13,910.75		35,689.43	-107,019.37
合计	13,437,972.39		12,939,873.23	8,227,911.96

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

子公司丽水万控科技有限公司享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	238,860.00	238,860.00	238,860.00
应收款项融资	302,741,187.78	327,761,545.71	25,020,357.93	/
合计	302,741,187.78	328,000,405.71	25,259,217.93	238,860.00

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，全球疫情持续反复，国际环境更趋复杂严峻，全球经济在风险与挑战下艰难复苏。中国疫情常态化防控处于全球领先地位，经济发展展现出更强的韧性及活力，出口持续景气，新旧动能转换加速，实现了“十四五”的良好开局。但受疫情散发、大宗商品价格上涨、局部限电等多方面影响，宏观经济下行压力自二季度开始加大，消费和投资均表现疲弱，经济复苏进程放缓。据国家统计局公布的数据显示，全年经济呈现出前高后低、结构分化和压力加剧的运行特征。公司主要产品为电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜，主要销往国内电网系统、工矿企业、市政及民用建筑等下游客户。因此，公司主营业务依赖国内电力系统、交通运输、市政及民用建筑等行业的发展，上述行业均与宏观经济联系较为紧密。随着我国经济的复苏，全社会用电需求相较于 2020 年明显增长，根据中电联统计数据，2021 年，全国全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.30%，全社会用电量两年平均增长 7.10%，各季度两年平均增速分别为 7.00%、8.20%、7.10% 和 6.40%，因此，行业的规模总体发展较为稳定。

公司董事会和全体同仁面对挑战，坚定信心，在做好防疫抗疫的前提下，坚持以客户为中心、以市场为导向，沉着应对风险挑战，抢抓疫情后经济复苏的发展机遇，专注公司电气机柜、环网柜、IT/IE 机柜三大主营业务，加大市场营销力度、加强成本控制、持续研发投入，实现了业绩良好增长。报告期内，公司实现业务收入 216,020.83 万元，同比增长 27.87%；实现归属于上市公司股东的净利润 19,002.11 万元，同比增长 7.15%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 17,658.31 万元，同比增长 7.41%。截至报告期末，公司总资产 225,083.64 万元，归属于上市公司股东净资产为 129,950.76 万元，分别同比增长 15.90% 和 17.13%。

报告期内，公司紧紧围绕“做电气机柜领航者，成为行业内领先的智能电力设备解决方案提供商”的战略目标开展工作，重点工作如下：

一、多渠道开拓市场，灵活调整销售政策。

疫情后国内经济复苏带来市场机遇的同时，公司也面临主要原材料价格大幅上涨带来的成本压力以及行业市场竞争加剧的客观局面。在市场销售策略方面，公司及时进行了调整，确立了以销售增量部分对冲原材料价格上涨压力的经营方案，在充分考虑客户承受能力的基础上，对产品进行适时适度调价，向下游部分转移原材料价格上涨带来的成本压力。同时，公司市场营销部门积极采取多项举措，挖掘潜在客户，在存量市场中找增量，江苏、湖南等区域市场份额显著提升；稳固战略客户合作，持续推进大客户战略合作计划，与多家重点客户签署年度战略合作框架协议，与行业标杆客户协同产品研发，开展增值、增效技术交流研讨，进一步拓展与战略客户的合作深度与广度，增强了双方的合作粘性。2021 年国家电网实施推行标准化定制低压开关柜 (SLVA)，公司作为该产品结构技术标准的参与单位，从营销端积极配合国网电科院在各区域开展的产品推广

活动,有效提升了万控机柜品牌在国网低压标准化定制柜领域的市场影响力,持续锻造品牌实力。围绕数据驱动经营,完善价格管理体系,夯实销售管理平台。加强客户信用管理和合同履约管理,强化资金风险管控。加强战略客户的服务管理,完善售前、售中和售后服务,努力提升客户粘性,客户满意度稳步提升。通过以上各项举措,报告期内公司实现了全年销售同比增长 27.87%的良好业绩,也实现了以销售增长对冲原材料价格上涨的既定目标。

二、多基地制造联动,多部门协同运营。

在生产管理方面,公司充分利用温州、丽水、成都、天津和太仓五大生产基地的协同优势,在各地疫情散发影响和局部限电的背景下,构建快速响应市场的产品实现能力。报告期内,公司强化生产运营管理,做好生产基地经验萃取和复制推广,维护生产运营的一致性,推动物料编码、工装设备模具等基础管理的提档升级。各地子公司持续打造生产阵地的承载力,优化精益生产和工艺布局,突破场地制约,克服限电影响,最大化释放生产能力,在高负荷生产任务下实现了增产增效,通过开展库存优化、节能降耗、降本控费等工作,降低了生产成本,人均产值显著提高,交付能力和品质保障能力保持稳定,彰显了公司强大的生产制造和运营能力。

在采购管理方面,公司主要材料如覆铝锌板、铜等价格持续向上达到历史高位,给公司生产成本带来极大的挑战。采购部门积极采取措施,协同生产和研发部门,一方面通过提前研判材料价格走势,在安全库存的前提下进行低位补仓高位减仓操作,使得全年主要原材料覆铝锌板、铜平均价格达到略低于市场平均年度行情指导价。另一方面,不断完善供应链管理,通过持续完善采购物资成本分解核算方式,分析采购价格的合理性,并以此在保证质量及供方合理利润的前提下对供货渠道与价格重新调整。

在信息化管理方面,公司高度重视信息化建设,努力打造数字化企业,不断打造和培育新型竞争优势。借助 PLM 系统、ERP 系统、OMS 系统和 MES 系统等四大主业务流程的信息化平台,并实现了底层业务数据的互通,同时为快速响应客户个性化定制需求,在 PLM 系统平台的基础上自行开发了工程设计选配系统。通过信息化平台的支撑,公司各生产基地在工程设计、商务排程、制造、售后等方面实现了企业级协同,使相关资源的价值创造得以最大化。报告期内,公司继续优化成本核算平台,完善信息架构规划,形成以数据、业务和技术为基础的三大中台,为企业数字化建设奠定良好基础,公司被评为“浙江省新一代信息技术与制造业融合发展试点示范企业”。此外,我们还围绕信息技术的新领域、新技术、新平台的应用,开展了一些探索研究,以期信息化更好地服务于运营管理,提升运营效率。

三、持续加大研发投入,提升产品竞争优势。

公司高度重视并不断持续研发投入,重视新产品技术开发,持续对成熟产品进行优化研发,不断实现升级迭代,报告期内共计投入研发费用 8,239.33 万元,同比增长 15.65%。截至 2021 年 12 月 31 日,公司拥有 308 项专利所有权,其中发明专利 18 项。公司作为主要起草者或参与者单位共承担了 18 项国家标准和 1 项行业标准的制定工作。在公司主导产业电气机柜研发方面,围绕市场需求和国网标准化工作,相继完成了 40.5kV 高压柜、Aikko 柜等标准方案的技术开发;大力

推进柜体结构设计优化，不断提升产品成本竞争力；不断完善技术管理，实施了高压 ETM 系统，升级轻量化模型。持续优化企业级技术组织效能，改善技术报价、交底和设计效率，全面强化工程设计的协同作业，促进了人效提升。在环网柜设备研发方面，完成了 MGX-40.5 气体绝缘开关柜、MGA-12 环保气体绝缘环网柜、MGS-12 固体绝缘环网柜、MGC-24 气体绝缘环网柜的开发及投产；启动了新一代 MGC 气体绝缘环网柜及 12kV 环保充气式开关柜的研发。MGA-12 环保气体绝缘环网柜、MGC-12 (F) 气体绝缘环网柜、MGC-12 (V) 气体绝缘环网柜被认定为浙江省工业新产品。

四、着力提升公司治理，构建企业软实力。

公司围绕 IPO 工作的推进，比照上市公司治理规范，按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件，建立了较为完善的公司治理制度体系，包括公司章程，股东大会、董事会、监事会议事规则，独立董事工作制度，专门委员会工作细则，董事会秘书工作制度，总经理工作制度，关联交易、对外担保、对外投资等管理制度等，确保重大事项的议事程序规范透明、决策科学顺畅。公司重视“三会”管理，充分发挥“三会”在公司治理中的差异化职能，各司其职，不断健全内部控制体系，持续强化合规管理，严格关联交易、对外担保以及资金管控，确保健康可持续发展，保障公司各项经营活动有序开展。

公司十分重视企业软实力建设，从人才的选、育、用、留以及企业文化构建出发，双向培育。公司一直以来秉承“以德立人，人尽其才”的观念，与十多家大中院校深化校企合作，充实招聘体系，充分挖掘和发挥员工的才能和潜质，为员工提供完善的培训机制、公平的竞争机会、合理的激励机制及畅通的双轨道晋升机制。同时，公司深入贯彻践行“六项核心素质”，坚持“先人后事”，以文化人，凝心聚力，促进全员心灵契合，鼓舞团队士气，倡导爱心善心，为困难员工及其家人提供支持和帮助，提升员工的归属感、幸福感和满意度。

二、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事配电开关控制设备的研发、生产与销售，产品广泛应用于电力系统中，公司所属行业具体为电气机械和器材制造业。国内电力行业投资规模总体较为稳定，虽然增速较为缓慢，但总体投资基数大。随着社会经济的发展，全社会发电量和用电量呈现逐年攀升的态势。智能电网建设加速，着力建成统一坚强的智能电网，在技术、装备方面达到国际先进水平。同时，全球电力行业保持稳定增长，创造了广阔的国际市场空间。根据 Lucintel 相关预测数据显示，至 2022 年底，全球电力输配电设备市场规模将达到 3,040 亿美元。伴随着我国一带一路战略的实施，我国配电开关控制设备行业企业将迎来较大的国际市场发展空间。根据公司所处行业的特性，公司业务受经济周期的影响较小。在经济繁荣时期，配电开关控制设备行业总体呈现稳定发展的特征；经济低迷时期，受益于宏观调控政策，行业受影响较小。

随着配电开关控制设备越来越多地投入到 5G 网络、工业互联网、轨道交通等新基建领域，IT 机柜、IE 机柜等产品的市场快速增长。受互联网+、大数据战略、5G 网络等国家政策指引驱动，借助于我国庞大的市场基础，我国数据中心市场规模呈高速增长。制造业的智能化、柔性化、无

人化成为目前发展趋势，工业自动化装备投入不断扩大，以及新能源行业、轨道交通行业的快速发展，为相应的设备用柜带来广阔的市场空间。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司产品主要包括电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜等三大类。从业务结构来看，公司以电气机柜业务为主，是公司主要的收入来源，主要包括高压电气机柜和低压电气机柜；环网柜设备为公司近几年战略重点发展方向，业绩增长明显；IE/IT 机柜为公司电气机柜的衍生产品，随着国家智能电网和“新基建”的大力建设，以及大数据、云计算、轨道交通、工业自动化等领域的快速发展，公司积极布局 IE/IT 机柜产品。从生产布局来看，电气机柜主要通过成都万控、天津电气、丽水万控三家子公司进行生产，并通过万控智造进行销售；环网柜设备主要通过默颺电气生产并销售；IE/IT 机柜主要通过辛柏机械生产并销售。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产品技术优势

公司深耕行业近三十年，形成了深厚的技术积淀，具有丰富的科研积累，相继成功研发新型 12kV/40.5kV 高压电气机柜、Aikko 低压电气机柜、MGC 系列智能化气体绝缘环网柜设备、VMG 系列智能化户内高压真空断路器、12/21 折 IE/IT 机柜等新产品。近年来，公司全面完成了高、低压电气机柜产品的升级换代，引领了高低压电气机柜行业的技术发展。公司作为主要起草者或参与者单位承担 18 项国家标准和 1 项行业标准的制定工作。截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有 308 项专利所有权，其中发明专利 18 项。深厚的技术积累和技术优势将助力公司持续开发符合市场需求和行业发展方向的产品，维持公司领先的行业地位。

（二）品牌及营销网络优势

公司坚持走规模化、专业化道路，不断在产品创新、交付质量和售后服务体系等方面持续为客户创造价值，已在行业内形成较大的影响力，具有突出的品牌优势，是国家工信部评定的“制造业单项冠军示范企业”。公司围绕“万控”、“默颺”和“辛柏”三大业务板块，结合不同产品类型，在国内按照“营销中心—大区销售—地方办事处”的三级组织形式设立直属的营销服务网络，营销中心负责公司的市场营销管理工作；设立华东、华南、东北、华北和西部五大营销片区，负责统筹各大区域市场的营销工作；在全国各大重点城市和地区设立近 80 个营销地区（办事处），负责所在地区的产品销售和客户服务，广阔的销售渠道是公司业务持续增长的不竭动力。

（三）生产制造优势

公司按照贴近市场、就近服务客户的战略思维进行生产基地布局，建有温州、丽水、天津、成都、太仓等五大现代化生产基地。公司拥有行业先进的生产工艺装备、自动化流水线 600 多套，具备大规模生产制造的能力，是行业内规模最大的电气机柜生产制造商。公司全面推行精益

生产，结合行业“项目性非标定制”的特点，建立了小批量、多批次拉动式生产模式，在工厂价值流设计、产线布局、物流规划、设备资源统筹管理等方面形成完善的精益生产体系。近年来，公司坚持工业化和信息化深度融合，大力实施“机器换人”，不断推进智能制造，成功构建“联合制造、协同管理”模式，充分发挥多基地联合制造优势，实现规模制造效应，可实现日产高低压电气机柜 1000 余台套。

（四）信息化优势

公司高度重视信息化建设，努力打造数字化企业，不断打造和培育新型竞争优势。近几年公司相继建成了 PLM 系统（产品全生命周期管理）、ERP 系统（企业资源管理）、OMS 系统（销售订单管理）和 MES 系统（生产制造执行管理）等四大主营业务流程的信息化平台，并实现了底层业务数据的互通，同时为快速响应客户个性化定制需求，在 PLM 系统平台的基础上自行开发了工程设计选配系统。通过信息化平台的支撑，公司各生产基地在工程设计、商务排程、制造、售后等方面实现了企业级协同，使相关资源的价值创造得以最大化。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,160,208,284.06 元，较去年同期增长 27.87%；实现归属于上市公司股东的净利润 190,021,109.79 元，较去年同期增长 7.15%；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 176,583,137.40 元，较去年同期增长 7.41%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,160,208,284.06	1,689,399,587.22	27.87
营业成本	1,612,833,667.36	1,128,318,649.35	42.94
销售费用	122,385,627.65	167,093,278.08	-26.76
管理费用	119,550,486.40	102,992,669.65	16.08
财务费用	11,971,346.77	15,110,293.37	-20.77
研发费用	82,393,271.30	71,245,267.43	15.65
经营活动产生的现金流量净额	42,278,975.04	207,285,469.80	-79.60
投资活动产生的现金流量净额	-109,430,392.27	-62,386,064.28	75.41
筹资活动产生的现金流量净额	-38,616,929.32	-93,336,756.67	-58.63

(1) 营业收入变动原因说明：主要原因系本期业务量及销售单价增加；

(2) 营业成本变动原因说明：主要原因系本期销售量及原材料价格上涨、与履约义务相关的运输费计入营业成本核算；

(3) 销售费用变动原因说明：主要原因系按照新收入准则的相关要求，与履约义务相关的运输费计入营业成本核算，另报告期内人工费用增加；

(4) 管理费用变动原因说明：主要原因系报告期内人工费用增加以及折旧摊销增加；

(5) 财务费用变动原因说明：主要原因系报告期内贷款利息减少；

(6) 研发费用变动原因说明：主要原因系本期公司持续加大研发创新力度，研发投入相应增加；

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司生产经营规模扩大，期末经营性应收项目和存货相应增加较多；

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司基建及固定资产投资增加；

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系 2020 年收购天津电气股权，报告期内贷款减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 20.98 亿元，同比增长 27.26%；主营业务成本 15.52 亿元，同比增长 42.61%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电气机械和器材制造业	2,097,501,805.29	1,551,782,792.06	26.02	27.26	42.61	减少 7.96 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电气机柜	1,688,410,753.02	1,248,061,835.38	26.08	26.10	44.64	减少 9.48 个百分点
环网柜设备	181,144,396.47	136,536,780.41	24.63	70.23	73.78	减少 1.54 个百分点
IE/IT 机柜	102,077,568.25	85,061,510.79	16.67	14.19	19.91	减少 3.97 个百分点
其他	125,869,087.55	82,122,665.48	34.76	11.04	8.38	增加 1.60 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	2,059,839,102.11	1,526,789,909.54	25.88	26.95	42.49	减少 8.09 个百分点
境外	37,662,703.18	24,992,882.52	33.64	47.25	50.07	减少 1.25 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

				减 (%)	减 (%)	
直销	2,097,501,805.29	1,551,782,792.06	26.02	27.26	42.61	减少 7.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电气机柜	台	317,033	316,646	6,797	17.79	18.37	29.54
环网柜设备	单元	15,775	15,619	592	56.61	64.32	116.85
IE/IT 机柜	台	34,889	33,817	2,870	4.57	3.61	37.35

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电气机械和器材制造业	原材料	1,231,697,058.12	79.37	867,401,757.86	79.71	-0.34	
电气机械和器材制造业	人工	123,168,149.93	7.94	106,963,701.21	9.83	-1.89	
电气机械和器材制造业	费用	129,730,540.00	8.36	113,763,679.67	10.45	-2.09	
电气机械和器材制造业	运输费用	67,187,044.01	4.33	不适用			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电气机柜	原材料	1,013,547,455.66	65.32	708,700,584.91	65.13	0.18	

电气机柜	人工	94,681,215.62	6.10	80,886,607.49	7.43	-1.33	
电气机柜	费用	83,106,317.29	5.36	73,260,279.27	6.73	-1.38	
电气机柜	运输费用	56,726,846.81	3.66	不适用			
环网柜设备	原材料	104,432,496.02	6.73	59,130,955.77	5.43	1.30	
环网柜设备	人工	14,105,891.60	0.91	9,415,432.54	0.87	0.04	
环网柜设备	费用	15,766,221.57	1.02	10,023,648.96	0.92	0.09	
环网柜设备	运输费用	2,232,171.22	0.14	不适用			
IE/IT 机柜	原材料	48,311,259.44	3.11	41,570,484.05	3.82	-0.71	
IE/IT 机柜	人工	9,895,226.78	0.64	11,663,179.22	1.07	-0.43	
IE/IT 机柜	费用	20,245,995.78	1.30	17,706,089.67	1.63	-0.32	
IE/IT 机柜	运输费用	6,609,028.79	0.43	不适用			
其他	原材料	65,405,847.00	4.21	57,999,733.13	5.33	-1.12	
其他	人工	4,485,815.93	0.29	4,998,481.96	0.46	-0.17	
其他	费用	10,612,005.36	0.68	12,773,661.77	1.17	-0.49	
其他	运输费用	1,618,997.19	0.10	不适用			

成本分析其他情况说明

根据财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则相关实施问答》，自 2021 年 1 月 1 日起将为履行客户销售合同而发生的运输费用从“销售费用”改列至“营业成本”。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 16,936.03 万元，占年度销售总额 8.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 69,620.38 万元，占年度采购总额 52.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

前五名采购供应商情况

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	41,052.97	30.66
2	供应商 2	10,874.83	8.12
3	供应商 3	8,269.80	6.18
4	供应商 4	4,727.53	3.53
5	供应商 5	4,695.25	3.51

前五名销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	4,488.65	2.14
2	客户 2	4,061.42	1.94
3	客户 3	3,239.52	1.55
4	客户 4	2,703.57	1.29
5	客户 5	2,442.87	1.17

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	较上年同期变动比例
销售费用	122,385,627.65	167,093,278.08	-26.76%
管理费用	119,550,486.40	102,992,669.65	16.08%
研发费用	82,393,271.30	71,245,267.43	15.65%
财务费用	11,971,346.77	15,110,293.37	-20.77%

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	82,393,271.30
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	82,393,271.30
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.81
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	277
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.86
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	0
本科	79
专科	158

高中及以下	40
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	111
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	138
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	23
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	5
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	较上年同期变动比例
经营活动产生的现金流量净额	42,278,975.04	207,285,469.80	-79.60%
投资活动产生的现金流量净额	-109,430,392.27	-62,386,064.28	75.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-38,616,929.32	-93,336,756.67	-58.63%

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	255,955,644.39	11.37	356,052,565.59	18.33	-28.11	主要系票据收款增长所致
应收票据	213,538,516.47	9.49	166,819,424.52	8.59	28.01	主要系销售额增长所致
应收账款	531,751,169.32	23.62	384,794,134.26	19.81	38.19	主要系销售额增长所致
应收款项融资	327,761,545.71	14.56	302,741,187.78	15.59	8.26	主要系销售额增长所致
预付款项	84,328,045.88	3.75	54,273,794.90	2.79	55.38	主要系原材料价格上涨所致

存货	274,974,637.61	12.22	206,527,623.56	10.63	33.14	主要系材料价格上涨所致
在建工程	88,591,713.59	3.94	30,824,846.22	1.59	187.40	主要系公司基建投入增加所致
使用权资产	2,948,271.71	0.13				主要系新租赁准则所致
递延所得税资产	8,095,355.97	0.36	6,554,496.89	0.34	23.51	主要系销售额增长导致坏账准备增加所致
其他非流动资产	1,386,078.95	0.06	427,208.95	0.02	224.45	主要系无形资产投入增长所致
应付票据	188,955,326.72	8.39	107,372,891.22	5.53	75.98	主要系应付票据支付增加所致
应付账款	257,228,640.75	11.43	212,216,878.58	10.93	21.21	主要系采购规模扩大及原材料价格上涨所致
一年内到期的非流动负债	2,118,298.33	0.09	10,014,054.03	0.52	-78.85	主要系长期借款一年内到期的减少所致
其他流动负债	11,073,526.87	0.49	4,918,843.97	0.25	125.12	主要系已背书未到期的商票重分类所致
租赁负债	936,802.81	0.04				主要系新租赁准则所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,844.33（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00017%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,909,593.04	票据、保函等保证金质押及 ETC 冻结款
应收票据	40,854,822.09	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
应收款项融资	85,187,851.98	银行承兑汇票质押
固定资产	175,686,447.58	期末公司将该等资产用于借款抵押
无形资产	75,472,891.86	期末公司将该等资产用于借款抵押
合计	418,111,606.55	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”和“二、报告期内公司所处行业情况”的内容。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目投资	实施单位	项目总投资额 (万元)	截止资产负债表日 累计投入(万元)
环网柜二期扩建工程	默颯电气有限公司	50,832.21	6,784.57

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
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	238,860.00	0.00
其中：衍生金融资产	238,860.00	0.00
合计	238,860.00	0.00

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	净资产	净利润
1	默颯电气有限公司	输配电设备、高低压电器元件、高低压成套设备、型材结构件、机电设备、通讯设备（不含卫星地面接收设施）的制造；金属材料、化工产品（不含危险品）、电子产品的	18,890.00	100%	46,823.20	23,183.69	2,291.18

		批发、零售；货物进出口, 技术进出口。					
2	万控（天津）电气有限公司	开发、生产、销售高低压电气设备, 通讯机柜、设备, 输配电设备, 高低压电器元件, 型材结构件、柜体, 汽车、摩托车焊接生产线专用夹具及相关的技术咨询服务(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)	14,318.51	100%	42,411.73	26,886.79	2,767.20
3	万控科技（成都）有限公司	电气设备、输配电及控制设备、高低压电气元件、通讯设备(不含无线电发射设备)研发、制造、加工、安装、调试、销售; 信息系统集成服务; 货物及技术进出口; 新能源研发(以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目, 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	3,100.00	100%	30,239.97	11,514.92	372.46
4	丽水万控科技有限公司	高低压电器元件、高低压开关设备、高低压成套设备及电气机柜制造、销售; 智能电网电气设备、信息传感系统设备、输配电成套设备、通讯设备(不含卫星店面接受设施)研发、制造、加工、安装、调试、批发、零售, 计算机集成领域内的技术研发、技术转让, 能源与环保领域内的技术研发, 国家允许的货物与技术进出口业务; 货物运输。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,120.00	100%	42,064.28	24,295.31	5,224.39
5	辛柏机械技术（太仓）有限公司	研发、制造、销售、安装配电设备、冷却设备、电子元器件、工业机柜及配件、IT 机柜及配件、机箱、工业空调及配件、计算机及辅助设备、网络控制设备、智能化冷却系统、工业自动控制系统装置; 信息系统集成服务; 计算机网络工程; 智能化安装工程服务; 从事信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询; 经销电气设备、电子产品、通讯设备; 软件开发、销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	17,000.00	95.50%	19,677.80	5,119.14	-252.53

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司主营业务为配电开关控制设备的研发、生产与销售，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于电气机械和器材制造业（分类代码：C38）。配电开关控制设备广泛应用于电力系统中，是电力系统建设中至关重要的一环，其作用是接受、分配和控制电能，按照产品用途划分，公司隶属于电力系统行业。

1、行业格局

配电开关控制设备企业可分为成套开关设备供应商和机柜、元器件等组件供应商。国内成套开关控制设备生产分布具有明显的区域特征，主要分布在长三角、珠三角等经济发达、用电需求高的地区。同时，成套开关控制设备市场集中度低，生产企业众多，但规模普遍较小，头部企业数量少。机柜、元器件等组件生产企业市场集中度较高，在细分领域的专业化发展能够辐射大量下游成套开关设备客户。大型机柜企业凭借资金实力、研发实力、营销实力，通过产品升级创新、品质优化提升、品牌效应稳固市场份额，且下游成套开关设备客户的规模也较大。随着供给侧改革及用户对于产品品质要求的提升，小规模底部企业将受限于品质、技术水平及规模等因素，而头部企业等则将依靠技术和品牌优势扩大市场占有率。下游成套客户市场占有率的提升也将使得大型机柜等组件生产企业的市场份额得到提升。

在国际竞争格局中，欧美发达国家的配电开关控制设备企业在技术和品牌方面具有明显的优势，市场占有率高，同时也是高端市场的主导厂商。国内配电开关控制设备生产企业相比国外电气巨头存在一定差距，但在价格上具备一定优势，技术水平处于不断提升的过程中，在中低端市场具有一定竞争优势。

2、行业趋势

我国电力行业稳步发展，虽然在增速上表现得较为缓慢，但电力行业投资额基数较大，近年来整体发展较为稳定。为全面建成统一的坚强智能电网，在技术、装备方面达到国际先进水平，国家电网在智能电网的各个环节投入巨大。与之相对应的，全社会发电量和用电量也逐年攀升。

此外，全球用电也呈现稳定增长。欧美等发达国家的电力系统发展较完善，技术领先，市场需求较为平稳，印度等发展中国家电力市场则发展潜力较大，非洲及部分东南亚地区电力发展相对滞后。根据 Lucintel 相关预测数据显示，至 2022 年底，全球电力输配电设备市场规模将达到 3,040 亿美元。国内外电力行业的发展，以及伴随着我国一带一路战略的实施，为我国配电开关控制设备行业发展提供了广阔的市场空间。

配电开关控制设备越来越多地投入到 5G 网络、工业互联网、轨道交通等新基建领域，IT 机柜、IE 机柜等产品的市场规模快速增长。当前制造业正朝着智能化、柔性化的趋势发展，工业自

自动化水平不断提高，相应的自动化生产设备控制柜的市场容量也较大。在当前“碳达峰”和“碳中和”的背景下，新能源成为未来能源开发的重点，新能源行业的发展势头迅猛，新能源行业设备用柜具备广阔的市场空间。当前国内开通城市轨道交通运营的城市数量相对较少，在实施建设以及待规划建设城市轨道交通仍有较大空间，由此将衍生出的轨道交通用监控柜市场需求也可观。另外，我国数据中心市场呈现高速增长的趋势，2015-2020年期间的复合增长率超过30%，数据中心机架的年均增速也超过30%。再者，我国数据中心朝着规模化的方向发展，相应的机架市场需求仍有较大空间。

配电开关控制设备行业发展稳定，受外部因素影响较小。良好的宏观经济有利于增加社会投资，增加用电需求，从而有利于促进配电开关控制设备行业的发展。宏观经济面临下行时，受益于宏观经济调控政策的正面影响，配电开关控制设备行业具备一定的抗经济周期表现，依然保持较为稳定的发展。同时，随着用电需求及用电负荷的不断增加，为保证电力系统的可靠运行，对配电开关控制设备的质量要求也不断提升，我国配电开关控制设备行业已具备自主研发能力，设备稳定性和可靠性得到极大提高，部分产品已达到国际领先水平，正着力于完成产业升级并打造自主品牌。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司本着“做电气机柜领航者、成为行业领先的智能电力设备解决方案提供商”的愿景，始终坚持为电力进步而奋斗的企业使命，结合面临的内外部环境以及公司未来的发展目标与发展趋势，公司一方面将继续研发生产配电开关控制设备产品，在巩固既有产品优势地位的基础上，通过扩大产能、加大研发投入和营销网络建设，不断提高产品品质和技术含量，逐步替代进口高端产品、满足国内高端客户的需求，以高质量、高性价比的产品发展和巩固市场；另一方面，公司也将在智能化领域加大投入，着力实现公司产品的智能化、高端化发展，满足产业升级及不同客户的需求。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、市场和业务开拓计划

推行营销数据驱动经营管理，持续开展营销经营结果分析，制定并落实改善措施，提升盈利能力，推行以经营结果为导向的经营绩效管理及销售政策驱动。落实市场研究及营销策略，深化薄弱市场区域内的友商、重点客户研究，制定对应的竞争策略，创新战略大客户业务模式、业务组织、业务运营机制。升级营销业务管理平台，优化营销业务流程。深化营销业务团队业务能力及梯队建设，尤其是外销团队的建设，提升公司的市场营销水平，助力公司产品“走出去”，提升国内市场拓展能力和全球销售能力。

2、技术及研发计划

公司在深耕原有产品的基础上，继续在配电开关控制设备制造领域进行拓展、延伸。一方面，全力引进优秀的技术研发人才和行业专家，打造强大的研发团队，完善公司自主知识产权的核心技术体系；另一方面，加强市场需求变化趋势调研，运用新技术、新工艺、新材料，并借助先进的研发设备和软件，不断开发适应市场需求的新产品。在继续做强做精电气机柜、环网柜设备等产品的时候，开拓 IE/IT 机柜等新领域产品。同时，积极开展产学研合作，通过借助外部力量与自身优势相结合，不断提升研发能力和创新能力。

3、产能提升计划

公司在充分利用当前全国化生产布局及现有生产线优势，进一步强化生产运营管理，优化精益生产和工艺布局，萃取和复制推广生产基地经验。同时，着力推进募投项目“智能化气体绝缘环网柜设备及系列产品扩产建设项目”，提升产品品质、扩大产能，更好地满足市场需求，提升公司产品市场占有率，进一步巩固公司在电气机柜行业的龙头地位。

4、精细化管理和智能化生产计划

目前，公司通过推行 ISO 管理体系、精细化流水线、引进智能化设备等方式提高公司的管理水平和生产效率。公司将在健全公司内控制度、完善公司治理水平的基础上，进一步细化 ISO 管理体系，加强执行力度；同时引进国际先进的管理理念和生产流程，结合信息化系统和智能化设备的运用，进一步优化生产流程、提高劳动生产率，从而提高公司整体运营效率。

5、完善公司治理水平计划

公司将按照现代企业制度的要求进一步完善法人治理结构，优化内部控制制度，建立适应现代企业制度要求的决策和用人机制。不断调整和优化公司组织架构和各部门的职能设置，按照规范、有效的组织管理原则，完善各项规章制度，改善公司管理模式，建立相匹配的法人治理结构，确保各项经营决策得到有效执行。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动的风险

公司主营业务成本中原材料成本占比高，公司产品的原材料为钢板和铜排。钢板、铜排等原材料的价格受国家产业政策、市场供需变化等影响较大，其价格呈现一定波动性。若该等大宗商品价格大幅上升，将不利于公司成本的控制，公司产品的销售价格调整也可能无法有效降低或消化原材料价格上升带来的不利影响，从而影响公司产品毛利率水平，进而影响公司盈利能力。

2、新冠疫情的风险

当前全球新冠疫情形势仍旧非常严峻，各种不确定性风险频发。受此影响，上游供应商可能出现原材料供应放缓的情况，下游终端的客户的需求亦可能有所延缓，从而对公司产品生产和销售造成不利影响。再者，在新冠疫情和全球通胀日益上升的背景下，产业链和供应链通畅稳定难度加大导致商品和要素流动受阻，各种要素成本上升，可能对公司产品毛利率造成一定影响。

3、应收款项回收的风险

公司所处行业的产业链最下游通常为开关柜、环网柜成套设备的使用方，且终端电网建设通常为项目制，回款周期较长，受产业链传导影响公司客户对公司的回款亦不快。截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收款项（包括应收账款、应收票据和应收款项融资）余额为 107,305.12 万元，占营业收入比例为 49.67%，占比较大。受宏观经济、主要客户经营状况变化等因素影响，可能存在部分应收账款无法收回、商业承兑汇票无法按期兑付而发生坏账的风险。

4、募投项目相关风险

募投项目大幅新增公司固定资产投资，固定资产折旧将相应增加。在募投项目实施过程中，遇到诸如国家宏观政策、市场、技术、财务变化等原因导致项目不能如期投产，或者募投项目新增产能无法及时消化、项目达产后新增盈利未达到预期水平的，则公司存在因折旧增加而导致利润下滑的风险，从而对公司的整体经营业绩造成不利影响。

5、税收优惠政策的风险

目前，公司享受高新技术企业所得税优惠，子公司成都万控属设在西部地区国家鼓励类产业企业，根据财政部、国家税务总局、国家发改委发布的有关政策，按 15% 的税率征收企业所得税，期限为 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日；子公司丽水万控享受增值税即征即退政策，退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的 4 倍确定。税收优惠政策到期后，若公司在未来不能继续享受上述税收优惠，则公司需承担更多的税收压力，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

（一）公司治理情

公司按照《公司法》《证券法》及《公司章程》等有关规定，不断完善法人治理结构、提高规范运作水平。公司董事会和监事会严格按照股东大会授予的权力依法依规运行，维护公司和广大股东的权益。公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，同时不断提高自身履职能力，切实履行董事会及监事会赋予的职责。公司各项工作有效、规范运行，均符合《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定。

1、关于股东与股东大会

公司建立畅通的沟通渠道，保障股东对公司各项重大事务的知情权、以及参与决策和监督的权利。公司股东大会的召集、召开均依照《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定进行，决策程序合法、有效。本年度，公司共组织召开 3 次股东大会，确保所有股东能够平等、充分地行使权利，公司聘请律师对股东大会的召开进行见证并出具了法律意见书，会议的召集、召开、审议程序等均合规有效。会议相关的文件及记录真实、准确、完整。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的管理体系、研发体系、生产体系及业务体系，能够自主开展各项日常经营活动。公司控股股东严格规范自身行为，遵循法律法规和《公司章程》规定的条件和程序行使权利，不干预公司正常的决策程序。同时与公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面均相互独立，公司董事会、监事会和经营管理团队能够独立、自主、有效地进行日常经营决策。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中 3 名为独立董事，公司董事会及各位董事严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定依法履行职责和行使权力。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员、提名委员会，分别依据各项专门委员会工作细则对公司各重大事项进行决策。公司董事会及董事均勤勉尽职，审慎决策，推动提升公司治理能力，能够很好地对股东和股东大会负责。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员的构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事会和监事依照股东大会赋予的权力，本着对股东负责的态度，切实履行职责，对公司董事会、经营管理层及公司的财务状况、各项工作和制度的执行情况进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事及高级管理人员按《公司法》《公司章程》等规定的条件和要求进行提名和选聘。由公司股东、董事会提名后，提交公司董事会提名委员会审查后，提请董事会、股东会进行选举。董事会提名委员会会同人力资源部门对董事及高级管理人员的绩效评价和年终考评。同时，公司建立了全面的绩效考核体系，将考核结果与员工的薪资水平、职位晋升等挂钩，以吸引优秀人才，保持公司的人才队伍的稳定，从而提升公司的持续经营能力。

6、利益相关者

公司充分尊重和维持债权人、职工、客户、供应商、消费者、社区等利益相关者的合法权益，与利益相关者进行沟通与合作。在保持公司持续发展、提升经营业绩的同时，积极履行社会责任。

7、关于信息披露与透明度

公司制定并执行严格的信息披露制度，依照相关法律法规、自律规则的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。明确特定股东、董监高人员等信息披露义务人的责任，由董事长作为信息披露的第一责任人，由董事会秘书负责组织和协调信息披露事务，保证所披露的信息真实、准

确、完整。公司建立了内部控制及风险管理制度，对公司的重要运营行为、下属子公司管控、财务信息和法律法规执行情况进行检查和监督，规范本公司信息披露行为。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021. 02. 19	不适用	不适用	1、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》； 2、《关于确认公司报告期内财务报告的议案》； 3、《关于确认公司报告期内内部控制自我评价报告的议案》； 4、《关于提请股东大会调整授权董事会办理公司申请首次公开发行股票并上市相关具体事宜的议案》； 5、《关于调整公司申请首次公开发行股票并上市方案的议案》。
2020 年年度股东大会	2021. 06. 21	不适用	不适用	1、《公司 2020 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2020 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2020 年度财务决算报告》； 4、《公司 2021 年度财务预算报告》； 5、《关于公司 2020 年度利润分配的议案》； 6、《关于审核公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》； 7、《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》； 8、《关于确认公司 2020 年度融资及相应担保的议案》； 9、《关于公司 2021 年度预计融资并提供相应担保的议案》； 10、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021. 09. 17	不适用	不适用	1、《关于确认公司 2021 年半年度财务报告的议案》； 2、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
木晓东	董事长兼总经理	男	54	2019-7-28	2022-7-27	20,073,017	20,073,017	/	/	65.54	否
木信德	副董事长兼副总经理	男	41	2019-7-28	2022-7-27	6,720,583	6,720,583	/	/	65.54	否
林道益	董事兼副总经理	男	49	2019-7-28	2022-7-27	4,307,699	4,307,699	/	/	64.72	否
张振宗	董事	男	38	2019-7-28	2022-7-27	0	0	/	/	83.34	否
刘兆林	独立董事	男	69	2019-7-28	2022-7-27	0	0	/	/	8.00	否
戴文涛	独立董事	男	51	2019-7-28	2022-7-27	0	0	/	/	8.00	否
张磊	独立董事	男	45	2019-7-28	2022-7-27	0	0	/	/	8.00	否
王振刚	监事会主席	男	55	2019-7-28	2022-7-27	4,865,839	4,865,839	/	/	0.00	否
王兆玮	监事	男	45	2019-7-28	2022-7-27	4,865,839	4,865,839	/	/	28.91	否
陈可乐	职工代表监事	男	42	2019-7-28	2022-7-27	0	0	/	/	25.88	否
郑键锋	副总经理兼董事会秘书	男	46	2019-7-28	2022-7-27	10,234,765	10,234,765	/	/	43.42	否
胡洁梅	财务负责人	女	46	2019-7-28	2022-7-27	6,198,622	6,198,622	/	/	43.35	否
合计	/	/	/	/	/	57,266,364	57,266,364	/	/	444.70	/

备注：董事张振宗先生在子公司天津电气领薪，监事王兆玮先生在子公司丽水万控领薪。

姓名	主要工作经历
木晓东	曾任乐清市万控电气成套设备有限公司执行董事、总经理，浙江万控电气成套设备有限公司执行董事、总经理，浙江万控电气集团有限公司执行董事、总经理，万控集团董事长兼总经理等；2016年10月至2019年7月，任公司执行董事；2019年8月至今，任公司董事长兼总经理。
木信德	曾任浙江万控电气成套设备有限公司物控部经理助理、执行总经理助理、采购供应中心负责人，丽水万控电气有限公司财务总监、总经理，万控集团人力资源中心负责人、总经理特别助理等；2016年10月至2019年7月，任公司总经理；2019年8月至今，任公司副董事长兼副经理。

	理。
林道益	曾任浙江万控电气成套设备有限公司上海办事处经理、营销中心总经理，浙江万控电气集团有限公司营销中心总经理，万控集团营销中心负责人、副总经理等；2016年10月至2019年7月，任公司营销中心负责人、副总经理；2019年8月至今，任公司董事、副总经理。
张振宗	曾任丽水万控电气有限公司车间主任，天津电气生产经理助理，成都电气生产部经理，天津电气总经理助理、副总经理、总经理等；2017年7月至2019年7月，任公司柜体事业群负责人；2019年8月至今，任公司董事。
刘兆林	曾任江苏望亭发电厂电气分厂助理工程师，上海华东电试院高压室工程师，上海华东电管局生技处主管、专业主任工程师等；2013年8月退休。2019年8月至今，任公司独立董事。
戴文涛	曾任徐州市泉山区教育局会计师、统计师，徐州市泉山区统计局高级统计师，南开大学博士后工作站，云南财经大学会计学院教授、博士生导师、审计系主任；2019年4月至今，任浙江财经大学会计学院教授、博士生导师；2019年8月至今，任公司独立董事。
张磊	曾任职于金杜律师事务所上海分所，上海浦东发展银行总行，北京观韬律师事务所上海分所，北京惠诚律师事务所上海分所；2011年3月至今，任德恒上海律师事务所高级合伙人；2019年8月至今，任公司独立董事。
王振刚	曾任浙江万控电气成套设备有限公司营销副总经理，温州鼎盛钢铁有限公司总经理，任成都电气董事兼总经理，万控集团总经理助理等；2018年3月至2019年12月，任辛柏机械执行董事；2019年8月至今，任公司监事会主席。
王兆玮	曾任浙江万控电气成套设备有限公司销售员、技术员，浙江万控电气成套设备有限公司信息部经理，万控开关总经理，天津电气财务总监，丽水万控电气有限公司总经理、董事等；2016年11月至今，任丽水万控执行董事；2019年8月至今，任公司监事。
陈可乐	曾任丽水万控电气有限公司检验员、企管专员、车间主任、企管科科长，万控集团总经办企管主任、管理中心企管部经理、总经理助理等；2017年1月-2019年5月，历任公司流程信息中心总经理助理、流程科科长、企管科长、战略办主任、工会主席等职务；2019年5月-2021年7月，任默颺电气总经办主任；2019年8月至今，任公司职工代表监事，现担任公司总裁办主任。
郑键锋	曾任普天东方通信集团有限公司财务分析经理，艾康生物技术（杭州）有限公司财务经理，华通机电集团有限公司副总裁兼财务总监，华仪电

	<p>气股份有限公司财务总监，华仪集团有限公司副总裁，杭州聚合顺新材料股份有限公司董事长助理；2018 年 7 月至 2019 年 7 月，任公司董事会秘书；2019 年 8 月至今，任公司副总经理、董事会秘书。</p>
<p>胡洁梅</p>	<p>曾任浙江万控电气成套设备有限公司主办会计，永安会计师事务所审计师，万控集团财务经理、资财管理中心总经理助理等；2016 年 10 月至 2019 年 7 月，历任公司资财管理中心总经理助理、财务总监；2019 年 8 月至今，任公司财务负责人。</p>

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 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
木晓东	万控集团有限公司	董事长	2006 年 3 月	/
	宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 5 月	/
木信德	万控集团有限公司	董事	2006 年 3 月	/
王振刚	万控集团有限公司	董事	2006 年 3 月	/
王兆玮	万控集团有限公司	董事	2006 年 3 月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
木晓东	丽水万控农业开发有限公司	董事长	2003. 09. 23	/
	默颺电气有限公司	执行董事	2016. 11. 08	/
	绍兴嘉华置业有限公司	董事	2009. 11. 12	/
	乐清市正泰小额贷款股份有限公司	董事	2008. 12. 08	/
木信德	丽水万控农业开发有限公司	董事	2003. 09. 23	/
	浙江万控商务信息咨询有限公司	执行董事	2016. 11. 01	/
	辛柏机械技术（太仓）有限公司	总经理执行董事	2019. 12. 23	/
	万控（天津）电气有限公司	执行董事	2020. 04. 26	/
	万控孚德物联科技（浙江）有限公司	执行董事、总经理	2021. 02. 05	/
林道益	默颺电气有限公司	总经理	2016. 11. 08	/
张振宗	万控（天津）电气有限公司	总经理		/
	丽水万控科技有限公司	总经理	2019. 11. 14	/
	万控科技（成都）有限公司	总经理	2022. 04. 18	/
戴文涛	浙江海森药业股份有限公司	独立董事	2020. 09. 28	2023. 09. 27
	长江精工钢结构（集团）股份有限公司	独立董事	2021. 09. 15	2024. 09. 14
	杭州绿云软件股份有限公司	独立董事	2021. 09. 17	/
	杭州罗莱迪思科技股份有限公司	独立董事	2021. 12. 01	/
张磊	日禾戎美股份有限公司	独立董事	2019. 05. 16	2022. 05. 15
	德恒上海律师事务所	高级合伙人	2011. 03	/
王振刚	丽水万控农业开发有限公司	董事	2003. 09. 23	/
	万控科技（成都）有限公司	执行董事	2016. 11. 02	/
王兆玮	丽水万控科技有限公司	监事	2016. 10. 27	/
胡洁梅	默颺电气有限公司	监事	2016. 11. 08	/
	万控科技（成都）有限公司	监事	2016. 11. 02	/
	丽水万控科技有限公司	监事	2016. 10. 27	/
	万控孚德物联科技（浙江）有限公司	监事	2013. 10. 09	/
	万控（天津）电气有限公司	监事	2019. 09. 29	/
	浙江万控商务信息咨询有限公司	监事	2013. 06. 09	/
在其他单	无			

位任职情况的说明	
----------	--

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》等有关规定，公司董事及高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审核通过后，分别由公司董事会和股东大会审议批准；公司监事的薪酬由股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬主要参考同行业、同地区的薪酬水平，同时依据公司制订的薪酬制度规定，并结合董监高个人的履职能力和经营绩效确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	基本薪资按月发放，年终奖金及超额利润奖由人力资源委员会基于公司年度经营业绩，根据公司《绩效管理规定》并结合董监高个人履职情况确定奖金系数后计算执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	444.70 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第七次会议	2021.02.03	1、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》； 2、《关于确认公司报告期内财务报告的议案》； 3、《关于确认公司报告期内内部控制自我评价报告的议案》； 4、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》； 5、《关于提请股东大会调整授权董事会办理公司申请首次公开发行股票并上市相关具体事宜的议案》； 6、《关于调整公司申请首次公开发行股票并上市方案的议案》。
第一届董事会第八次会议	2021.05.31	1、《公司 2020 年度总经理工作报告》； 2、《公司 2020 年度董事会工作报告》； 3、《公司 2020 年度财务决算报告》； 4、《公司 2021 年度财务预算报告》； 5、《关于公司 2020 年度利润分配的议案》； 6、《关于审核公司董事、高级管理人员薪酬的议案》； 7、《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》； 8、《关于确认公司 2020 年度融资及相应担保的议案》； 9、《关于公司 2021 年度预计融资并提供相应担保的议案》； 10、《关于提议公司续聘会计师事务所的议案》； 11、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。
第一届董事会第九次会议	2021.09.01	1、《关于确认公司 2021 年半年度财务报告的议案》； 2、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》； 3、《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
木晓东	否	3	3	0	0	0	否	3
木信德	否	3	3	0	0	0	否	3
林道益	否	3	3	0	0	0	否	3
张振宗	否	3	3	0	0	0	否	3
刘兆林	是	3	3	0	0	0	否	3
戴文涛	是	3	3	0	0	0	否	3
张磊	是	3	3	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	戴文涛、张磊、木信德
提名委员会	刘兆林、戴文涛、林道益
薪酬与考核委员会	张磊、刘兆林、张振宗
战略委员会	木晓东、木信德、刘兆林

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.02.03	第一届董事会审计委员会第六次会议	1、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》； 2、《关于确认公司报告期内财务报告的议案》； 3、《关于确认公司报告期内内部控制自我评价报告的议案》。	/
2021.05.28	第一届董事会审计委员会第七次会议	1、《公司 2020 年度财务决算报告》； 2、《公司 2021 年度财务预算报告》； 3、《关于公司 2020 年度利润分配的议案》； 4、《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》； 5、《关于确认公司 2020 年度融资及相应担保	/

		的议案》； 6、《关于公司 2021 年度预计融资并提供相应担保的议案》； 7、《关于提议公司续聘会计师事务所的议案》。	
2021.05.31	第一届董事会 审计委员会第 八次会议	1、《关于公司 2021 年第一季度财务报告的议案》。	/
2021.09.01	第一届董事会 审计委员会第 九次会议	1、《关于确认公司 2021 年半年度财务报告的议案》； 2、《关于确认公司报告期内关联交易的议案》。	/
2021.10.25	第一届董事会 审计委员会第 十次会议	1、《关于公司 2021 年第三季度财务报告的议案》。	/

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.5.31	第一届董事会薪酬与考核委员会第二次会议	1、《关于审核公司董事、高级管理人员薪酬的议案》。	/

(4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	513
主要子公司在职工的数量	3,013
在职工的数量合计	3,526
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,344
销售人员	301
技术人员	277
财务人员	56
行政人员	307
其他人员	241
合计	3,526
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	6
本科	294
大专	869
大专以下	2,357

合计	3,526
----	-------

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司依据相关法规和政策，建立了规范的薪酬管理体系，明确公司工资实行相关薪酬制度，包括计时人员薪酬管理规定、计件人员薪酬管理规定、绩效管理規定等薪酬管理制度，对计时人员和计件人员分别进行薪酬管理。

计时人员的薪酬主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效奖金和年终奖。基本工资员工的职级、工龄、学历相挂钩；津贴补贴包括驻外补贴、学历补贴、驾照补贴、交通补贴、住房补贴、讲师费用补贴等；绩效奖金按季发放，与岗位工作绩效考核结果、公司经营目标达成相挂钩；年终奖每年发放，与当年公司利润、销售额情况以及个人在年度为公司所做贡献相关。

计件人员的薪酬主要包括：岗位工资、产量工资、绩效工资、津贴补贴。岗位工资根据岗位分档、岗位等级来确定；绩效工资按月发放，与岗位职责履行状况和工作绩效考核结果相挂钩；产量工资，根据当月实际产量情况及岗位价值贡献进行分配；津贴补贴包括驻外补贴、学历补贴、驾照补贴、交通补贴、住房补贴、讲师费用补贴等。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司成立万控学院，实施雏鹰班、精鹰班培养计划，邀请国内专家、学者组建机动优质的师资队伍，一方面，每年组织公司技术创新骨干以及培优对象，进行集中培训和学习，加强管理人才梯队建设，提升公司技术研发和管理能力；另一方面，提高公司对后备技术人才的有序培养和科学管理，满足公司未来发展的人才储备需要。再者，公司积极组织员工参加学术交流、国际展会，汲取国内外先进技术和制造工艺。针对职业发展，公司通过导入技术任职资格评价体系，搭建“行为、能力、贡献”评价模型和标准，铺设职业发展路径，引导职业发展规划。公司还建立了培训、晋升与淘汰的管理制度，适时吸纳高中低不同层次的新鲜血液，营造积极、正面、上进、学习、竞争的研发氛围和环境。

十、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十一、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的长远和可持续发展，将按照有关法律法规及《公司章程》的规定，执行现金分红政策。公司于2022年4月25日召开的第一届董事会第十三次会

议审议通过了《公司2021年度利润分配预案》，以公司实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），不以公积金转增股本、不送红股。该利润分配预案尚需经公司股东大会审议通过。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十二、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司具有完备的高级管理人员选聘、考核、激励和约束机制，由公司董事会聘任，对董事会负责，董事会提名委员会对高级管理人员的任职资格和履职能力进行审核，对高级管理人员的履职情况和经营业绩进行考核，确认薪酬方案，确保公司高级管理人员的任用合法合规，约束激励有效运行。

十三、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十四、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，按照《内部控制管理制度》《内部审计制度》等有关规定，在资产、人员、财务、机构、业务等方面对子公司进行管理控制，持续强化内部控制监督检查机制。结合行业特点、产业布局及业务拓展情况，不断规范和完善子公司法人治理结构，促进规范运作，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。公司行使对子公司的重大事项管理的权利，并对子公司日常经营事项进行指导、监督和服务，实现对子公司的治理管控。

十五、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十六、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十七、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司设置了专门的环境管理部门，制定并实施各项环境管理制度、规范，严格按照国家及各地方性相关法律法规的要求实行建设项目环境影响评价和竣工验收，定期对产生的废气、废水、噪声、固定废物进行监测、管控，不断健全和完善公司 EHS 管理体系，确保各项环境管理措施和环境指标符合有关法律法规的规定。

废水处理：前处理废水通过公司的污水处理设备处理后达标排放至市政污水管网；车间清洁废水通过设置隔油池处理后排放至市政污水管网；生活废水经预处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的相应标准后纳入市政污水管网；注塑及压塑工序用水循环使用，定期添加，无外排。

废气处理：电焊打磨、激光切割环节产生的颗粒物通过设置的焊接烟尘回收装置回收处理，塑废气、注塑废气经光氧催化+活性炭吸附装置处理，喷涂固化环节产生的挥发性有机物通过喷淋+两级活性炭吸附废气处理设施处理，上述废气经处理后后通过 15m 高的排气筒外排。食堂油烟收集后经油烟净化器处理后排放。废气、烟尘在外排时均符合环保标准要求。

固体废弃物处理：公司生产加工过程中产生的废污泥、废油、废乳化液、废活性炭依照危险废弃物及时委托具备资质的危废处理单位进行安全处置；公司在生产加工过程中产生的边料、块料、不锈钢、废木料、废纸板等进行外售处理；生活垃圾收集后由环卫部门统一清运处置。

噪声处理：公司结合设备的结构、材质等选用低噪声、低振动设备，在设备安装时采取了加固减震措施，配备减震垫等，同时，加强设备维护保养，确保设备处于良好的运转状态。合理布置车间、安排生产时间，对部分高噪声的工序采取了建立隔离房，减振、消声等方式进行降噪。

(四) 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

公司通过持续的环保投入，先后对污水处理设施、废气处理设施、粉尘回收装置等环保设施进行了升级改造，效果显著。同时，通过优化内部管理及生产设备的运行管控，最大限度降低各项污染物排放。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司始终坚持“客户第一、员工第二、社会第三、股东第四”的核心价值观，通过自身业务发展，努力为客户、为员工、为投资者、为社会创造更大的价值，实现了企业经济效益与社会效益的和谐统一。

1、客户服务：多年来，公司打造了行业内极具竞争力的技术+营销+售后的营销业务团队，营销人员的专业知识、业务技能、职业素养均处于行业顶端，在售前、售中、售后各个环节，以快捷、方便、优质的售后服务体系，向客户提供管家式产品服务。

2、员工权益保护：根据《劳动法》等相关法律法规的规定，公司建立健全人力资源管理制度，完善薪酬福利体系，按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，丽水万控在结合经营现状的基础上，持续为残障人士提供就业机会。公司坚持“以德立人、人尽其才”的人才观，开办“精鹰班”“雏鹰班”，深化人才自主培养机制，建立健全任职资格体系。

3、环境保护与可持续发展：公司高度重视环境保护工作，致力于打造资源节约型、环境友好型企业，在日常管理中持续加大环保管理力度，积极促进节能减排，大力推行清洁生产、低碳办公。公司各类建设项目，严格实行环境影响评价和竣工验收，落实“三同时”制度，依法取得《排污许可证》，通过环境体系认证。

4、股东权益保护：公司严格按照《公司法》《证券法》以及《公司章程》等有关规定，不断完善法人治理结构，充分发挥股东大会、董事会、监事会在公司治理中的决策、经营管理和监督职能，确保公司各重大事项科学决策、有效运行、合规可控。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、施成敏、施凌云、王兆玮、王振刚、赵光华、万控集团、万控润鑫	自万控智造首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的万控智造股份，也不由万控智造回购该等股份，若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
		张振宗、郑键锋、胡洁梅、万控同鑫、万控鼎翔	自万控智造首次公开发行股票上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的万控智造股份，也不由万控智造回购该等股份，若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。	自公司股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
		木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、施成敏、施凌云、张振宗、郑键锋、胡洁梅、万控集团、万控润鑫	万控智造首次公开发行股票上市后 6 个月内，如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。自万控智造股票上市至本人减持期间，万控智造如有权益分派、公积金转增股本、配股等除权除息事项，则发行价格将进行相应调整。	自公司股票上市之日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用
		木晓东、木信德、林道益、王兆玮、王振刚、张振宗、郑键锋、胡洁梅	在上述期限届满后，本人在万控智造担任董事/监事/高级管理人员期间每年转让直接或间接持有的万控智造股份不超过本人直接或间接持有万控智造股份总数的 25%；在离职后半年内，本人不转让所直接或间接持有万控智造的股份。本人在任期届满前离职的，在	担任公司董监高期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用

		<p>本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五；（2）离职后半年内，不得转让本人直接或间接所持本公司股份；（3）法律法规及相关规则对董监高股份转让的其他规定。</p> <p>上述股份的流通限制及自愿锁定的承诺不因本人职务变更或离职等原因而终止。</p>					
	万控集团、万控润鑫、万控同鑫、万控鼎翔、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、施成敏、施凌云、王兆玮、王振刚、张振宗、郑键锋、胡洁梅、张振宗	<p>本企业/本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关规则的规定，以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所对本人持有的发行人股票的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p>	持有公司股份或担任公司董监高期间	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	万控集团、万控润鑫、万控同鑫、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、张振宗、戴文涛、刘兆林、张磊、王振刚、王兆玮、陈可乐、郑键锋、胡洁梅	<p>本人/本企业在作为发行人股东/关联方期间，本人及本人控制的企业将尽量避免与发行人及其控制的企业之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守万控智造《公司章程》及《关联交易管理制度》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过万控智造的经营决策权损害万控智造及其他股东的合法权益。本人承诺不利用万控智造关联方地位，损害万控智造及其他股东的合法利益。</p>	作为公司股东或关联方期间	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	万控集团、万控润鑫、万控同鑫、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、张	<p>1、本人/本企业及控制的企业目前并没有，未来也不会直接或间接地从事或参与任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境</p>	持有公司股份或担任公	是	是	不适用	不适用

	振宗、戴文涛、刘兆林、张磊、王振刚、王兆玮、陈可乐、郑键锋、胡洁梅	<p>内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，若本人/本企业或控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本人/本企业及控制的企业将不开展与万控智造及其下属子公司相竞争的业务，若本人/本企业或控制的企业有任何商业机会可从事、参与或投资任何可能会与万控智造及其下属子公司生产经营构成竞争的业务，本人/本企业及控制的企业将给予万控智造及其下属子公司优先发展权；</p> <p>3、如违反上述承诺，本人/本企业及控制的企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给万控智造及其下属子公司造成的损失。</p>	司董监高期间				
其他	万控智造	<p>公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动稳定股价措施的条件，公司应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，向社会公众股东回购股票。由公司董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。</p>	自公司股票上市三年内	是	是	不适用	不适用
	万控集团、木晓东、木信德、林道益、木林森	<p>公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，本企业应在发生上述情形后严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份，并将根据公司股东大会批准的《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。</p>	自公司股票上市三年内	是	是	不适用	不适用
	木晓东、木信德、林道益、张振宗、郑键锋、胡洁梅	<p>公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增</p>	自公司股票上市三年内	是	是	不适用	不适用

			发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，公司董事、高级管理人员应在发生上述情形后，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份。						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司根据财政部发布的《企业会计准则 21 号-租赁》（财会【2018】35 号）及《企业会计准则实施问答》变更会计政策。

1、关于新租赁准则

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则 21 号-租赁》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		1,888,607.73	1,888,607.73
一年内到期的非流动负债	10,014,054.03	628,482.51	10,642,536.54
租赁负债		1,260,125.22	1,260,125.22

2、关于运输费用

根据财政部会计司于 2021 年 11 月 2 日发布的关于新收入准则实施问答，根据《企业会计准则第 14 号-收入》（财会(2017)22 号)的有关规定，通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表

“营业成本”项目中列示。2021 年 11 月 24 日，证监会发布的《监管规则适用指引-会计类 2 号》也再次强调了运输费用的会计处理。公司根据财政部实施问答和适用指引对运输费的核算科目进行了调整。公司将运输费作为合同履行成本在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示，不对前期数据进行追溯调整。该会计政策变更不会对公司的营业收入及利润造成影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	650,000
境内会计师事务所审计年限	4 年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	不适用	/
财务顾问	不适用	/
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	1,100,000

注：报告期内，公司因聘请国泰君安证券股份有限公司作为公司首次公开发行股票的保荐机构，向其支付的相关费用 110 万元。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第一届董事会第八次会议及 2020 年年度股东大会审议通过，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，尚未了结的或报告期内发生的，且涉诉金额超过 100 万的诉讼、仲裁案件共 4 起，具体情况如下：

1、公司诉远鹏电气合同纠纷案

2019 年 3 月 13 日，公司就合同纠纷向北京市昌平区人民法院对远鹏电气（北京）有限公司（被告，以下简称“远鹏电气”）提起诉讼，请求判令远鹏电气支付加工承揽款 3,826,857 元及逾期付款期间的利息损失（自 2018 年 3 月 1 日暂计算至 2019 年 3 月 1 日，金额合计为 166,468.27 元）。北京市昌平区人民法院于 2019 年 5 月 12 日出具了“(2019)京 0114 民初 9034 号”《民事判决书》，判决远鹏电气支付公司 3,826,857 元，并应向公司支付逾期利息和保全保险费。目前，远鹏电气已进入破产清算程序，公司已按程序提交相应破产清算资料。上述未收回的应收账款余额占公司营业收入比例较小，不会对公司经营活动产生重大影响。

2、公司诉沈阳利华合同纠纷案

公司就定作合同纠纷向沈阳市经济技术开发区人民法院对沈阳利华能源设备制造有限公司（被告，以下简称“沈阳利华”）提起诉讼，请求判令沈阳利华支付货款 1,195,867 元，并支付违约金及利息共计 16,973.1 元。沈阳经济技术开发区人民法院于 2021 年 6 月 24 日出具了“(2021)辽 0191 民初 1829 号”《民事调解书》，双方同意由被告分五期支付原告货款 1,095,867 元，并于 2021 年 6 月 30 日前向原告支付律师费、保全费及保险公司担保费用。沈阳利华已于 2022 年 1 月完成最后一笔款项支付，本案件完结。

3、公司诉南通飞宇、张宝余合同纠纷案

2021 年 10 月 25 日，公司就买卖合同纠纷向南通市海门区人民法院对南通飞宇电器设备有限公司（以下简称“南通飞宇”）及张宝余（南通飞宇唯一股东）提起诉讼，请求判决被告一南通飞宇支付公司货款 4,168,904.71 元货款及逾期付款利息、本案受理费、保全费；由被告一南通飞宇、被告二张宝余对上述诉讼请求承担连带责任。南通市海门区人民法院于 2021 年 12 月 18 日作出（2021）苏 0684 民初 6846 号《民事判决书》，判决被告在该判决生效后十日内给付公司 4,168,904.71 元货款及逾期付款利息。被告已于 2022 年 4 月完成款项支付，本案件完结。

4、辛柏机械诉江苏达海合同纠纷案

辛柏机械就合同纠纷向江苏省南通市通州区人民法院对江苏达海智能系统股份有限公司（被告，以下简称“江苏达海”）提起诉讼，于 2021 年 10 月 19 日立案。辛柏机械请求判令江苏达海支付公司货款 1,551,927.52 元及违约金，案件受理费、保全费由被告承担。在案件审理过程中，经法院主持调解，双方达成协议，南通市通州区人民法院于 2021 年 12 月 8 日出具（2021）苏 0612 民初 8223 号《民事调解书》，由江苏达海支付辛柏机械货款 1,551,927.52 元，并由被告负担案件受理费及保全费，辛柏机械自愿放弃其他诉讼请求。江苏达海已于 2021 年 12 月完成全部款项支付，本案件完结。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人征信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							24,038.82							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,144.67							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							10,144.67							
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.81							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

2021 年度，公司股份未发生变动。截至报告期末，公司股份总数为 34,100 万股。经中国证券监督管理委员会《关于核准万控智造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]302 号）核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股 6,000 万股，并于 2022 年 3 月 10 日在上海证券交易所主板上市。本次公开发行完成后，公司总股本由 34,100 万股增加至 40,100 万股。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	16
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,657
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
万控集团有限公司	0	232,493,436	68.18	232,493,436	无	0	境内非国有法人
木晓东	0	20,073,017	5.89	20,073,017	无	0	境内自然人

宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	0	18,592,254	5.45	18,592,254	无	0	境内非国有法人
宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	0	17,758,311	5.21	17,758,311	无	0	境内非国有法人
郑键锋	0	10,234,765	3.00	10,234,765	无	0	境内自然人
木信德	0	6,720,583	1.97	6,720,583	无	0	境内自然人
胡洁梅	0	6,198,622	1.82	6,198,622	无	0	境内自然人
施贻沛	0	4,865,839	1.43	4,865,839	无	0	境内自然人
王兆玮	0	4,865,839	1.43	4,865,839	无	0	境内自然人
王振刚	0	4,865,839	1.43	4,865,839	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
不适用							
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、 股东木晓东与木信德为兄弟关系，木晓东、木信德与林道益、木林森为一致行动人关系，合计持有万控集团 68.41% 股权，系万控集团实际控制人； 2、 股东木晓东为万控润鑫执行事务合伙人，持有其 26.99% 的出资份额； 3、 股东木晓东、木信德、王振刚、王兆玮、施贻沛为控股股东万控集团之董事。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	万控集团有限公司	232,493,436	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
2	木晓东	20,073,017	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
3	宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	18,592,254	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
4	宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	17,758,311	2023.03.10	0	自上市之日起 12 个月内

5	郑键锋	10,234,765	2023.03.10	0	自上市之日起 12 个月内
6	木信德	6,720,583	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
7	胡洁梅	6,198,622	2023.03.10	0	自上市之日起 12 个月内
8	施贻沛	4,865,839	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
9	王兆玮	4,865,839	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
10	王振刚	4,865,839	2025.03.10	0	自上市之日起 36 个月内
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、股东木晓东与木信德为兄弟关系，木晓东、木信德与林道益、木林森为一致行动人关系，合计持有万控集团 68.41% 股权，系万控集团实际控制人； 2、股东木晓东为万控润鑫执行事务合伙人，持有其 26.99% 的出资份额； 3、股东木晓东、木信德、王振刚、王兆玮、施贻沛为控股股东万控集团之董事。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	万控集团有限公司
单位负责人或法定代表人	木晓东
成立日期	1991 年 11 月 28 日
主要经营业务	管理咨询、股权投资等
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
其他情况说明	/

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

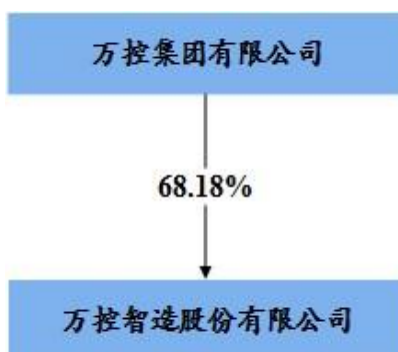
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上述为截至本报告期末《公司与控股股东之间的产权及控制关系方框图》，因公司于 2022 年 3 月 10 日公开发行人股票 6,000 万股，截至本报告披露日，控股股东万控集团持有公司股份的比例为 57.98%。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	木晓东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	行政管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	木信德
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	行政管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	林道益
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	行政管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	木林森
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	行政管理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

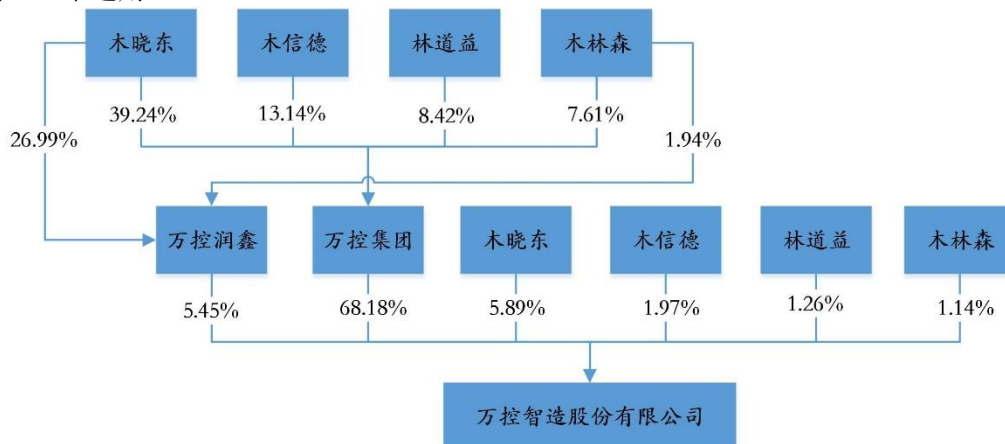
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上述为截至报告期末的《公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图》，因公司于 2022 年 3 月 10 日公开发行股票 6,000 万股，截至本报告披露日，实际控制人持有公司股份的比例相应降低。

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2022〕3928号

万控智造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了万控智造股份有限公司（以下简称万控智造公司）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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万控智造公司 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，我们独立于万控智造公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)、五(二)1 及十二(一)。

万控智造公司的营业收入主要来自于配电开关控制设备的销售，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。2021 年度，万控智造公司营业收入金额为人民币 2,160,208,284.06 元。

由于营业收入是万控智造公司关键业绩指标之一，可能存在万控智造公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、五（一）4 所述。

截至 2021 年 12 月 31 日，万控智造公司应收账款项目账面余额为人民币 570,689,442.35 元，坏账准备为人民币 38,938,273.03 元，账面价值为人民币 531,751,169.32 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

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

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

(7) 查阅重要客户的销售合同并对其应收账款实施独立函证程序，以评估应收账款余额的准确性及坏账风险；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估万控智造公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

万控智造公司治理层（以下简称治理层）负责监督万控智造公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审

计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万控智造公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万控智造公司不能持续经营。

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

(六) 就万控智造公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张芹
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：林琦

二〇二二年四月二十五日

二、财务报表
合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：万控智造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	255,955,644.39	356,052,565.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	238,860.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	213,538,516.47	166,819,424.52
应收账款	七、5	531,751,169.32	384,794,134.26
应收款项融资	七、6	327,761,545.71	302,741,187.78
预付款项	七、7	84,328,045.88	54,273,794.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,094,074.11	2,104,805.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	274,974,637.61	206,527,623.56
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	七、13	7,078,147.74	6,496,390.38
流动资产合计		1,699,720,641.23	1,479,809,926.45
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	七、20	2,783,318.05	2,449,687.50
固定资产	七、21	365,715,606.50	338,765,845.63
在建工程	七、22	88,591,713.59	30,824,846.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,948,271.71	0.00
无形资产	七、26	80,284,542.42	83,142,486.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,310,895.38	0.00
递延所得税资产	七、30	8,095,355.97	6,554,496.89
其他非流动资产	七、31	1,386,078.95	427,208.95
非流动资产合计		551,115,782.57	462,164,571.94

资产总计		2,250,836,423.80	1,941,974,498.39
流动负债：			
短期借款	七、32	203,214,297.90	218,321,049.34
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	七、35	188,955,326.72	107,372,891.22
应付账款	七、36	257,228,640.75	212,216,878.58
预收款项			
合同负债	七、38	11,195,056.34	11,541,313.16
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	七、39	62,094,886.53	56,187,981.87
应交税费	七、40	20,212,672.88	22,544,086.58
其他应付款	七、41	7,089,867.35	8,244,720.96
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	七、43	2,118,298.33	10,014,054.03
其他流动负债	七、44	11,073,526.87	4,918,843.97
流动负债合计		763,182,573.67	651,361,819.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	183,212,816.34	176,795,245.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	936,802.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,633,339.73	1,914,930.17
递延所得税负债	七、30	59,715.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		185,842,673.88	178,710,175.51
负债合计		949,025,247.55	830,071,995.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	341,000,000.00	341,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	420,642,976.58	420,642,976.58
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	七、57	3,009.26	1,809.49
专项储备			

盈余公积	七、59	20,680,820.28	11,335,747.44
一般风险准备			
未分配利润	七、60	517,180,756.36	336,504,719.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,299,507,562.48	1,109,485,252.92
少数股东权益		2,303,613.77	2,417,250.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,301,811,176.25	1,111,902,503.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,250,836,423.80	1,941,974,498.39

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：万控智造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		183,878,716.73	229,775,344.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		184,372,411.13	150,250,602.23
应收账款	十七、1	392,762,160.54	291,396,243.45
应收款项融资		310,987,319.92	260,371,891.82
预付款项		1,515,709.02	856,599.15
其他应收款	十七、2	62,525,453.17	47,409,802.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		578,394.99	12,994,213.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,863,207.55	5,616,532.18
流动资产合计		1,138,483,373.05	998,671,230.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	532,315,186.99	532,315,186.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,324,062.50	2,449,687.50
固定资产		6,054,274.65	9,033,303.34
在建工程		560,530.98	100,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,707,521.12	3,412,845.42
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,310,895.38	0.00
递延所得税资产		5,941,278.58	4,680,998.63
其他非流动资产		1,386,078.95	427,208.95
非流动资产合计		552,599,829.15	552,419,230.83
资产总计		1,691,083,202.20	1,551,090,461.42
流动负债：			
短期借款		30,601,666.67	141,527,937.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		87,127,580.98	68,427,662.47
应付账款		480,595,659.90	230,558,277.14
预收款项		0.00	0.00
合同负债		7,788,030.32	6,663,274.15
应付职工薪酬		28,149,335.92	22,543,772.60
应交税费		9,945,646.77	3,535,155.25
其他应付款		15,967,844.11	144,065,427.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,551,299.11	3,870,070.93
流动负债合计		668,727,063.78	621,191,577.76
非流动负债：			
长期借款		144,758,881.30	145,752,354.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,758,881.30	145,752,354.93
负债合计		813,485,945.08	766,943,932.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		341,000,000.00	341,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		362,849,383.40	362,849,383.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,374,787.38	8,029,714.54
未分配利润		156,373,086.34	72,267,430.79
所有者权益（或股东权益）合计		877,597,257.12	784,146,528.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,691,083,202.20	1,551,090,461.42

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,160,208,284.06	1,689,399,587.22
其中：营业收入	七、61	2,160,208,284.06	1,689,399,587.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,961,153,508.82	1,498,109,776.18
其中：营业成本	七、61	1,612,833,667.36	1,128,318,649.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	12,019,109.34	13,349,618.30
销售费用	七、63	122,385,627.65	167,093,278.08
管理费用	七、64	119,550,486.40	102,992,669.65
研发费用	七、65	82,393,271.30	71,245,267.43
财务费用	七、66	11,971,346.77	15,110,293.37
其中：利息费用		17,009,589.96	20,076,064.32
利息收入		5,631,596.67	5,892,033.08
加：其他收益	七、67	29,987,926.26	30,140,058.41
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	238,860.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-12,561,146.19	-3,579,781.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-833,507.90	-2,131,799.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-684,010.27	62,568.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		215,202,897.14	215,780,856.86
加：营业外收入	七、74	766,780.85	592,521.28
减：营业外支出	七、75	1,151,920.62	1,224,632.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		214,817,757.37	215,148,745.97
减：所得税费用	七、76	24,910,284.06	34,410,612.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		189,907,473.31	180,738,133.48
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		189,907,473.31	180,738,133.48

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		190,021,109.79	177,335,611.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-113,636.48	3,402,522.11
六、其他综合收益的税后净额		1,199.77	2,114.54
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,199.77	2,114.54
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,199.77	2,114.54
（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		1,199.77	2,114.54
（7）其他			
（二）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		189,908,673.08	180,740,248.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		190,022,309.56	177,337,725.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-113,636.48	3,402,522.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.56	0.52
（二）稀释每股收益(元/股)		0.56	0.52

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,707,096,161.62	1,355,086,919.15
减：营业成本	十七、4	1,430,513,041.79	1,094,352,716.83
税金及附加		3,667,355.75	3,205,373.00
销售费用		75,926,278.69	115,362,055.52
管理费用		31,695,133.05	25,776,584.15
研发费用		67,529,859.11	55,152,358.61
财务费用		1,604,089.43	6,586,002.86
其中：利息费用		9,873,769.29	13,569,496.32
利息收入		8,481,924.55	7,247,840.73
加：其他收益		9,839,350.13	4,818,647.28

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	0.00	-706,685.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,369,747.94	-6,150,407.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-783.00	23,834.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,629,222.99	52,637,217.67
加：营业外收入		7,125.73	118,990.43
减：营业外支出		10,471.00	36,990.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,625,877.72	52,719,217.68
减：所得税费用		6,175,149.33	4,151,086.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,450,728.39	48,568,130.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,450,728.39	48,568,130.88
（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			
（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		93,450,728.39	48,568,130.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

合并现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,174,367,521.80	1,809,096,855.44
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		17,570,184.66	19,156,467.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	63,242,132.80	66,950,257.40
经营活动现金流入小计		2,255,179,839.26	1,895,203,580.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,517,392,750.59	1,066,248,709.39
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			
支付给职工及为职工支付的现金		397,607,673.55	319,613,392.07
支付的各项税费		110,475,804.75	132,531,725.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	187,424,635.33	169,524,284.09
经营活动现金流出小计		2,212,900,864.22	1,687,918,110.96
经营活动产生的现金流量净额		42,278,975.04	207,285,469.80
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		1,831,690.08	1,405,940.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,831,690.08	1,405,940.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,262,082.35	63,792,004.99
投资支付的现金			
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		111,262,082.35	63,792,004.99
投资活动产生的现金流量净额		-109,430,392.27	-62,386,064.28
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		302,000,000.00	572,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	626,000.00	60,173,800.59
筹资活动现金流入小计		302,626,000.00	632,773,800.59
偿还债务支付的现金		319,000,000.00	547,210,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,381,922.78	19,034,307.26
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	七、78	3,861,006.54	159,866,250.00
筹资活动现金流出小计		341,242,929.32	726,110,557.26
筹资活动产生的现金流量净额		-38,616,929.32	-93,336,756.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,660.84	-360,287.64
五、现金及现金等价物净增加额		-105,750,685.71	51,202,361.21
加：期初现金及现金等价物余额		320,796,737.06	269,594,375.85
六、期末现金及现金等价物余额		215,046,051.35	320,796,737.06

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,735,406,020.89	1,468,113,609.76
收到的税费返还		1,874,912.59	621,183.38
收到其他与经营活动有关的现金		46,258,589.19	43,329,407.13
经营活动现金流入小计		1,783,539,522.67	1,512,064,200.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,276,765,528.30	1,124,197,557.29
支付给职工及为职工支付的现金		91,515,823.90	81,043,739.73
支付的各项税费		36,257,006.08	39,504,960.26
支付其他与经营活动有关的现金		152,396,929.02	140,552,184.11
经营活动现金流出小计		1,556,935,287.30	1,385,298,441.39
经营活动产生的现金流量净额		226,604,235.37	126,765,758.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	293,314.40
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,194.70	268,731.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		109,224,093.18	39,786,049.72
投资活动现金流入小计		109,258,287.88	40,348,095.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,457,616.35	4,081,355.60
投资支付的现金		0.00	108,366,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		119,000,000.00	105,000,000.00
投资活动现金流出小计		123,457,616.35	217,447,605.60
投资活动产生的现金流量净额		-14,199,328.47	-177,099,509.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		60,000,000.00	411,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		237,360,711.13	361,950,000.00
筹资活动现金流入小计		297,360,711.13	773,550,000.00
偿还债务支付的现金		171,000,000.00	419,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,993,513.75	12,666,199.19
支付其他与筹资活动有关的现金		365,135,711.13	258,700,000.00

筹资活动现金流出小计		547,129,224.88	690,576,199.19
筹资活动产生的现金流量净额		-249,768,513.75	82,973,800.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,594.03	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-37,369,200.88	32,640,050.01
加：期初现金及现金等价物余额		198,624,778.51	165,984,728.50
六、期末现金及现金等价物余额		161,255,577.63	198,624,778.51

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

合并所有者权益变动表
2021 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	341,000,000.00	0.00	0.00	0.00	420,642,976.58	0.00	1,809.49	0.00	11,335,747.44	0.00	336,504,719.41		1,109,485,252.92	2,417,250.25	1,111,902,503.17
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	341,000,000.00	0.00	0.00	0.00	420,642,976.58	0.00	1,809.49	0.00	11,335,747.44	0.00	336,504,719.41		1,109,485,252.92	2,417,250.25	1,111,902,503.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,199.77		9,345,072.84		180,676,036.95		190,022,309.56	-113,636.48	189,908,673.08
(一) 综合收益总额							1,199.77				190,021,109.79		190,022,309.56	-113,636.48	189,908,673.08
(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									9,345,072.84		-9,345,072.84				
1. 提取盈余公积									9,345,072.84		-9,345,072.84				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	341,000,000.00	0.00	0.00	0.00	420,642,976.58	0.00	3,009.26	0.00	20,680,820.28	0.00	517,180,756.36	0.00	1,299,507,562.48	2,303,613.77	1,301,811,176.25	

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	341,000,000.00				431,561,355.15		-305.05		6,478,934.35		164,025,921.13		943,065,905.58	87,962,599.57	1,031,028,505.15
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	341,000,000.00				431,561,355.15		-305.05		6,478,934.35		164,025,921.13		943,065,905.58	87,962,599.57	1,031,028,505.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-10,918,378.57		2,114.54		4,856,813.09		172,478,798.28		166,419,347.34	-85,545,349.32	80,873,998.02
(一) 综合收益总额							2,114.54				177,335,611.37		177,337,725.91	3,402,522.11	180,740,248.02
(二) 所有者投入和减少资本					-10,918,378.57								-10,918,378.57	-88,947,871.43	-99,866,250.00
1. 所有者投入的普通股															-
2. 其他权益工具持有者投入资本															-

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								9,345,072.84	84,105,655.55	93,450,728.39
（一）综合收益总额									93,450,728.39	93,450,728.39
（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								9,345,072.84	-9,345,072.84	
1. 提取盈余公积								9,345,072.84	-9,345,072.84	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	341,000,000.00							17,374,787.38	156,373,086.34	877,597,257.12

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	341,000,000.00				362,849,383.40				3,172,901.45	28,556,113.00	735,578,397.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,000,000.00				362,849,383.40				3,172,901.45	28,556,113.00	735,578,397.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,856,813.09	43,711,317.79	48,568,130.88
（一）综合收益总额										48,568,130.88	48,568,130.88
（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									4,856,813.09	-4,856,813.09	
1. 提取盈余公积									4,856,813.09	-4,856,813.09	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	341,000,000.00					362,849,383.40			8,029,714.54	72,267,430.79	784,146,528.73

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

万控智造股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原万控智造浙江电气有限公司（以下简称万控有限公司），万控有限公司系由万控集团有限公司投资设立，于 2016 年 10 月 14 日在乐清市市场监督管理局登记注册。万控有限公司成立时注册资本 1,000.00 万元。万控有限公司以 2019 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2019 年 7 月 31 日在温州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330382MA28657U43 的营业执照，注册资本 34,100.00 万元，股份总数 34,100 万股（每股面值 1 元）。

公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为配电开关控制设备的研发、生产和销售。产品主要有电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜等。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 25 日一届十三次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将万控科技（成都）有限公司、丽水万控科技有限公司、万控（天津）电气有限公司、辛柏机械技术（太仓）有限公司和默颯电气有限公司等 8 家子公司（包括子公司之子公司）纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表合并范围的变更和在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	

2) 应收账款及商业承兑汇票——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

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

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照应收账款的确定方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入

当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造

该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，公司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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司销售电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取

得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按

照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租

赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定, 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的, 公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理, 并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 公司不确认被转让资产, 但确认一项与转让收入等额的金融资产, 并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日, 公司按照租赁投资净额(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) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日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，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本节五、42 的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权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，公司根据《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日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日,财政部修订发布了《企业会计准则21号-租赁》(财会【2018】35号)(以下简称“新租赁准则”)。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业,自2021年1月1日起施行。	第一届董事会第十三次会议	详见其他说明
2021年11月2日,财政部会计司发布了关于新收入准则实施问答:根据《企业会计准则第14号-收入》(财会(2017)22号)的有关规定,通常情况下,企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务,相关运输成本应当作为合同履约成本,采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目,并在利润表“营业成本”项目中列示。2021年11月24日,证监会发布的《监管规则适用指引-会计类2号》也再次强调了运输费用的会计处理。公司根据财政部实施问答和适用指引对运输费的核算科目进行了调整。	第一届董事会第十三次会议	详见其他说明

其他说明

1、执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,888,607.73	1,888,607.73
一年内到期的非流动负债	10,014,054.03	628,482.51	10,642,536.54
租赁负债		1,260,125.22	1,260,125.22

2、本公司将运输费作为合同履约成本在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”科目,并在利润表“营业成本”项目中列示。不对前期数据进行追溯调整。

(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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	356,052,565.59	356,052,565.59	
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	166,819,424.52	166,819,424.52	
应收账款	384,794,134.26	384,794,134.26	
应收款项融资	302,741,187.78	302,741,187.78	
预付款项	54,273,794.90	54,273,794.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,104,805.46	2,104,805.46	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	206,527,623.56	206,527,623.56	
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	6,496,390.38	6,496,390.38	
流动资产合计	1,479,809,926.45	1,479,809,926.45	
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	2,449,687.50	2,449,687.50	
固定资产	338,765,845.63	338,765,845.63	
在建工程	30,824,846.22	30,824,846.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,888,607.73	1,888,607.73
无形资产	83,142,486.75	83,142,486.75	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,554,496.89	6,554,496.89	
其他非流动资产	427,208.95	427,208.95	
非流动资产合计	462,164,571.94	464,053,179.67	1,888,607.73
资产总计	1,941,974,498.39	1,943,863,106.12	1,888,607.73
流动负债：			
短期借款	218,321,049.34	218,321,049.34	
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	107,372,891.22	107,372,891.22	
应付账款	212,216,878.58	212,216,878.58	
预收款项			
合同负债	11,541,313.16	11,541,313.16	
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	56,187,981.87	56,187,981.87	
应交税费	22,544,086.58	22,544,086.58	
其他应付款	8,244,720.96	8,244,720.96	
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	10,014,054.03	10,642,536.54	628,482.51
其他流动负债	4,918,843.97	4,918,843.97	
流动负债合计	651,361,819.71	651,990,302.22	628,482.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	176,795,245.34	176,795,245.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,260,125.22	1,260,125.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,914,930.17	1,914,930.17	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	178,710,175.51	179,970,300.73	1,260,125.22
负债合计	830,071,995.22	831,960,602.95	1,888,607.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	341,000,000.00	341,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	420,642,976.58	420,642,976.58	
减：库存股			
其他综合收益	1,809.49	1,809.49	
专项储备			
盈余公积	11,335,747.44	11,335,747.44	
一般风险准备			
未分配利润	336,504,719.41	336,504,719.41	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,109,485,252.92	1,109,485,252.92	
少数股东权益	2,417,250.25	2,417,250.25	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,111,902,503.17	1,111,902,503.17	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,941,974,498.39	1,943,863,106.12	1,888,607.73

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018【35】号），公司于 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，按照新租赁准则的要求，调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	229,775,344.87	229,775,344.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	150,250,602.23	150,250,602.23	
应收账款	291,396,243.45	291,396,243.45	
应收款项融资	260,371,891.82	260,371,891.82	
预付款项	856,599.15	856,599.15	
其他应收款	47,409,802.94	47,409,802.94	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,994,213.95	12,994,213.95	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,616,532.18	5,616,532.18	
流动资产合计	998,671,230.59	998,671,230.59	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	532,315,186.99	532,315,186.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,449,687.50	2,449,687.50	
固定资产	9,033,303.34	9,033,303.34	
在建工程	100,000.00	100,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,412,845.42	3,412,845.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	0.00	0.00	
递延所得税资产	4,680,998.63	4,680,998.63	
其他非流动资产	427,208.95	427,208.95	
非流动资产合计	552,419,230.83	552,419,230.83	
资产总计	1,551,090,461.42	1,551,090,461.42	
流动负债：			
短期借款	141,527,937.50	141,527,937.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	68,427,662.47	68,427,662.47	
应付账款	230,558,277.14	230,558,277.14	
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	6,663,274.15	6,663,274.15	
应付职工薪酬	22,543,772.60	22,543,772.60	
应交税费	3,535,155.25	3,535,155.25	
其他应付款	144,065,427.72	144,065,427.72	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,870,070.93	3,870,070.93	
流动负债合计	621,191,577.76	621,191,577.76	
非流动负债：			
长期借款	145,752,354.93	145,752,354.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,752,354.93	145,752,354.93	
负债合计	766,943,932.69	766,943,932.69	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	341,000,000.00	341,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	362,849,383.40	362,849,383.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,029,714.54	8,029,714.54	
未分配利润	72,267,430.79	72,267,430.79	
所有者权益（或股东权益）合计	784,146,528.73	784,146,528.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,551,090,461.42	1,551,090,461.42	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	本公司、丽水万控科技有限公司、万控孚德物联科技（浙江）有限公司按应缴流转税税额的 5%，其他公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%；境外子公司适用所在国企业所得税税率。

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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
万控智造股份有限公司	15
万控科技（成都）有限公司	15
万控孚德物联科技（浙江）有限公司[注]	20
除上述以外的其他境内纳税主体	25

[注]万控孚德物联科技（浙江）有限公司由万控进出口温州有限公司更名而来

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

(1) 出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期退税率为 13%。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），子公司丽水万控科技有限公司享受增值税即征即退政策，退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的 4 倍确定，本期子公司丽水万控科技有限公司实际收到增值税退税款分别为 14,801,753.31 元。

2. 企业所得税

(1) 本公司

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司通过高新技术企业认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，故本期按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司万控科技（成都）有限公司

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。子公司万控科技（成都）有限公司属设在西部地区国家鼓励类产业企业，故本期按照 15%的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司万控孚德物联科技（浙江）有限公司

根据财政部、国家税务总局《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)和国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）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；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。子公司万控孚德物联科技（浙江）有限公司本期符合小型微利企业认定要求，故享受上述所得税优惠政策。

3. 其他重要税费减免

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）及根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号），子公司丽水万控科技有限公司招用自主就业退役士兵及建档立卡贫困人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，按照每人每年定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税，本期实际享受增值税减免 71,250.00 元。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,392.06	168,064.71
银行存款	214,841,520.76	320,646,510.86
其他货币资金	41,090,731.57	35,237,990.02
合计	255,955,644.39	356,052,565.59
其中：存放在境外的款项总额	3,844.33	369,838.58

其他说明

期末银行存款中有办理 ETC 业务冻结金额 40,000.00 元；其他货币资金包括票据保证金 39,411,839.20 元、远期结售汇保证金 700,000.00 元、保函保证金 757,753.84 元及微信账户余额 221,138.53 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	238,860.00	0.00
其中：		
衍生金融资产	238,860.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	238,860.00	0.00

其他说明：无
适用 不适用

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	213,538,516.47	166,819,424.52
合计	213,538,516.47	166,819,424.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	31,064,255.41
合计	31,064,255.41

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		9,790,566.68
合计		9,790,566.68

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	8,951,024.58
合计	8,951,024.58

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	225,842,662.26	100	12,304,145.79	5.45	213,538,516.47	175,965,173.19	100	9,145,748.67	5.20	166,819,424.52
其中：										
商业承兑汇票	225,842,662.26	100	12,304,145.79	5.45	213,538,516.47	175,965,173.19	100	9,145,748.67	5.20	166,819,424.52
合计	225,842,662.26	100	12,304,145.79	5.45	213,538,516.47	175,965,173.19	100	9,145,748.67	5.20	166,819,424.52

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	225,842,662.26	12,304,145.79	5.45
合计	225,842,662.26	12,304,145.79	5.45

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	9,145,748.67	3,158,397.12			12,304,145.79

合计	9,145,748.67	3,158,397.12		12,304,145.79
----	--------------	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	539,890,172.02
1 至 2 年	21,419,768.89
2 至 3 年	2,640,378.38
3 年以上	6,739,123.06
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	570,689,442.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,699,742.06	1.35	7,699,742.06	100.00		6,575,518.19	1.59	6,575,518.19	100.00	
	其中：									
按组合计提坏账准备	562,989,700.29	98.65	31,238,530.97	5.55	531,751,169.32	407,827,571.71	98.41	23,033,437.45	5.65	384,794,134.26
	其中：									
合计	570,689,442.35	100.00	38,938,273.03	6.82	531,751,169.32	414,403,089.90	100.00	29,608,955.64	7.14	384,794,134.26

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
远鹏电气(北京)有限公司	3,826,857.00	3,826,857.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以收回,全额计提坏账准备
成都川电电气设备成套有限公司	848,653.01	848,653.01	100.00	
河南亚威电气有限公司	630,500.00	630,500.00	100.00	
福建天利电力科技工业有限公司	628,100.00	628,100.00	100.00	
江苏赛勒宝科技有限公司	620,000.00	620,000.00	100.00	
江苏中电输配电设备有限公司	482,823.84	482,823.84	100.00	
上海天灵泰格电器设备有限公司	389,922.85	389,922.85	100.00	
其他零星单位	272,885.36	272,885.36	100.00	
合计	7,699,742.06	7,699,742.06	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	539,890,172.02	26,994,508.60	5.00
1-2 年	21,075,547.89	3,161,332.18	15.00
2-3 年	1,882,580.38	941,290.19	50.00
3 年以上	141,400.00	141,400.00	100.00
合计	562,989,700.29	31,238,530.97	5.55

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明: 相同账龄的客户具有类似预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,575,518.19	1,240,193.84	115,969.97			7,699,742.06
按组合计提坏账准备	23,033,437.45	8,206,654.56	6,726.96	8,288.00		31,238,530.97

合计	29,608,955.64	9,446,848.40	122,696.93	8,288.00		38,938,273.03
----	---------------	--------------	------------	----------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海天灵泰格电器设备有限公司	46,647.65	货币资金
泸州金南方电器有限公司	4,522.32	货币资金
辽宁世纪澳华科技有限公司	16,500.00	货币资金
云南明泰电控科技有限公司	30,000.00	货币资金
云南联方电气科技有限公司	18,300.00	货币资金
合计	115,969.97	货币资金

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,288.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	23,562,425.75	4.13	1,397,236.55
第二名	9,688,595.89	1.70	484,429.79
第三名	8,491,604.01	1.49	424,580.20
第四名	7,272,891.02	1.27	363,644.55
第五名	6,954,098.00	1.22	347,704.90
合计	55,969,614.67	9.81	3,017,595.99

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	327,761,545.71	302,741,187.78
合计	327,761,545.71	302,741,187.78

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

- (1) 期末无计提减值准备的应收款项融资。
- (2) 本期无实际核销的应收款项融资。
- (3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	85,187,851.98
合 计	85,187,851.98

- (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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	338,786,822.51
合 计	338,786,822.51

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

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	84,233,410.46	99.89	54,126,962.67	99.73
1 至 2 年	94,635.42	0.11	146,832.23	0.27
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	84,328,045.88	100.00	54,273,794.90	100

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
攀钢集团国际经济贸易有限公司	48,190,924.79	57.15
首钢集团有限公司	24,586,055.12	29.16
上海晶钢实业有限公司	2,241,936.13	2.66
辽宁高压电器产品质量检测有限公司	800,000.00	0.95
浙江百友科技有限公司	727,200.00	0.86
合计	76,546,116.04	90.78

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,094,074.11	2,104,805.46
合计	4,094,074.11	2,104,805.46

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,598,825.14
1 至 2 年	660,964.65
2 至 3 年	200,080.66
3 年以上	561,229.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,021,099.45

(8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,413,376.87	1,896,554.66
出口退税款	1,106,398.96	
员工备用金	825,158.12	573,847.51
应收暂付款	670,995.22	470,931.54
其他	5,170.28	18,626.45
合计	5,021,099.45	2,959,960.16

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	85,794.24	65,771.46	703,589.00	855,154.70
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-33,048.23	33,048.23		
--转入第三阶段		-30,012.10	30,012.10	
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	69,665.30	30,337.11	-28,131.77	71,870.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	122,411.31	99,144.70	705,469.33	927,025.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备		44,200.00				44,200.00
按组合计提坏账准备	855,154.70	27,670.64				882,825.34
合计	855,154.70	71,870.64				927,025.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
出口退税款	出口退税款	1,106,398.96	1年以内	22.03	
温州经济技术开发区管理委员会	押金保证金	400,000.00	3年以上	7.97	400,000.00
浙江同兴技术股份有限公司	押金保证金	300,000.00	1-2年	5.97	45,000.00
济南森源控股有限公司	押金保证金	250,000.00	1年以内	4.98	12,500.00
华电金沙江上游水电开发有限公司苏洼龙分公司	押金保证金	190,530.66	2-3年	3.79	95,265.33
合计		2,246,929.62		44.74	552,765.33

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	115,488,742.56	483,672.55	115,005,070.01	79,198,520.97	828,664.15	78,369,856.82
在产品	57,698,484.93		57,698,484.93	49,559,486.33		49,559,486.33
库存商品	49,290,675.40	388,291.80	48,902,383.60	36,098,765.15	1,142,019.39	34,956,745.76
周转材料	4,603,498.83	306,252.46	4,297,246.37	4,787,123.64	287,253.30	4,499,870.34
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	8,194,916.13		8,194,916.13	17,832,812.40		17,832,812.40
委托加工物资	40,876,536.57		40,876,536.57	21,308,851.91		21,308,851.91
合计	276,152,854.42	1,178,216.81	274,974,637.61	208,785,560.40	2,257,936.84	206,527,623.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	828,664.15	369,808.13		714,799.73		483,672.55
在产品						
库存商品	1,142,019.39	326,033.27		1,079,760.86		388,291.80
周转材料	287,253.30	137,666.50		118,667.34		306,252.46
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,257,936.84	833,507.90		1,913,227.93		1,178,216.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	19,507.55	1,874,912.59
待抵扣增值税进项税	5,195,432.64	4,621,477.79
预付上市发行费用	1,863,207.55	
合计	7,078,147.74	6,496,390.38

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,512,500.00			2,512,500.00
2. 本期增加金额	494,506.75			494,506.75
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	494,506.75			494,506.75
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,007,006.75			3,007,006.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	62,812.50			62,812.50
2. 本期增加金额	160,876.20			160,876.20
(1) 计提或摊销	149,353.54			149,353.54
(2) 固定资产转入	11,522.66			11,522.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	223,688.70			223,688.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,783,318.05			2,783,318.05
2. 期初账面价值	2,449,687.50			2,449,687.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
“铭尚西城印象” 商铺	2,324,062.50	开发商尚未办妥整体权证，故公司无法办理其商铺产权证书
小 计	2,324,062.50	

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	365,715,606.50	338,765,845.63
固定资产清理		
合计	365,715,606.50	338,765,845.63

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	308,400,722.08	203,741,577.06	17,693,718.18	14,593,275.16	52,381,260.15	596,810,552.63
2. 本期增加金额	37,537,165.16	29,045,310.10	2,397,766.20	630,580.24	7,792,557.46	77,403,379.16
(1) 购置		14,836,781.64	1,948,865.38	588,452.46	4,075,733.76	21,449,833.24
(2) 在建工程转入	37,537,165.16	14,208,528.46	448,900.82	42,127.78	3,716,823.70	55,953,545.92
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	532,956.29	15,559,575.65	1,168,691.79	291,990.62	1,631,882.27	19,185,096.62
(1) 处置或报废	38,449.54	11,479,090.65	1,168,691.79	291,990.62	1,631,882.27	14,610,104.87
(2) 转入投资性房地产	494,506.75					494,506.75
(3) 其他		4,080,485.00				4,080,485.00
4. 期末余额	345,404,930.95	217,227,311.51	18,922,792.59	14,931,864.78	58,541,935.34	655,028,835.17
二、累计折旧						

1. 期初 余额	109,423,888.07	94,051,584.11	11,032,725.59	11,470,788.58	29,126,295.35	255,105,281.70
2. 本期 增加金额	18,614,821.03	17,651,161.63	2,430,807.28	1,217,297.34	6,642,079.97	46,556,167.25
(1) 计提	18,614,821.03	17,651,161.63	2,430,807.28	1,217,297.34	6,642,079.97	46,556,167.25
3. 本期 减少金额	18,998.94	9,987,814.16	1,044,580.37	277,391.07	1,267,939.30	12,596,723.84
(1) 处置或报废	7,476.28	8,903,941.00	1,044,580.37	277,391.07	1,267,939.30	11,501,328.02
(2) 转入投资性 房地产	11,522.66					11,522.66
(3) 其他		1,083,873.16				1,083,873.16
4. 期末 余额	128,019,710.16	101,714,931.58	12,418,952.50	12,410,694.85	34,500,436.02	289,064,725.11
三、减值准备						
1. 期初 余额		2,935,728.62	2,777.88	918.8		2,939,425.30
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额		2,690,921.74				2,690,921.74
(1) 处置或报废						
(2) 其他		2,690,921.74				2,690,921.74
4. 期末 余额		244,806.88	2,777.88	918.8		248,503.56
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	217,385,220.79	115,267,573.05	6,501,062.21	2,520,251.13	24,041,499.32	365,715,606.50
2. 期初 账面价值	198,976,834.01	106,754,264.33	6,658,214.71	3,121,567.78	23,254,964.80	338,765,845.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备	19,376.00	18,407.20	918.80	50.00	
机器设备	1,999,371.49	952,971.03	244,806.88	801,593.58	
运输工具	34,102.56	23,516.18	2,777.88	7,808.50	
小计	2,052,850.05	994,894.41	248,503.56	809,452.08	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丽水高压柜体二期厂房	10,809,445.52	2021 年末未达到预定可使用状态，目前正在办理产权登记手续
IE/IT 机柜二期办公楼	17,438,698.19	2021 年末未达到预定可使用状态，目前正在办理产权登记手续

其他说明：
适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,591,713.59	30,824,846.22
工程物资		
合计	88,591,713.59	30,824,846.22

其他说明：
适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	减值准备	账面价值	减值准备	账面价值
环网柜二期扩建工程	67,845,667.12	67,845,667.12	880,171.98	880,171.98
在安装设备	12,711,738.98	12,711,738.98	13,667,753.60	13,667,753.60
IE/IT 机柜二期扩建工程	7,834,296.02	7,834,296.02	12,262,697.13	12,262,697.13
零星工程	200,011.47	200,011.47	2,041,071.92	2,041,071.92
丽水高压柜体二期技改项目			1,973,151.59	1,973,151.59
合计	88,591,713.59	88,591,713.59	30,824,846.22	30,824,846.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
环网柜二期扩建工程	508,322,100.00	880,171.98	66,965,495.14			67,845,667.12	13.35	在建				自筹及其他
在安装设备		13,667,753.60	15,468,241.78	16,424,256.40		12,711,738.98		在建				自筹
IE/IT 机柜二期扩建工程	120,000,000.00	12,262,697.13	13,148,507.19	17,576,908.30		7,834,296.02	21.18	在建				自筹
零星工程		2,041,071.92	9,163,199.04	11,004,259.49		200,011.47		在建				自筹
丽水高压柜体二期技改项目	26,733,700.00	1,973,151.59	8,974,970.14	10,948,121.73		0.00	40.95	在建				自筹
合计	655,055,800.00	30,824,846.22	113,720,413.29	55,953,545.92		88,591,713.59	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,888,607.73	1,888,607.73
2. 本期增加金额	2,589,347.11	2,589,347.11

1) 租入	2,589,347.11	2,589,347.11
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,477,954.84	4,477,954.84
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,529,683.13	1,529,683.13
(1) 计提	1,529,683.13	1,529,683.13
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,529,683.13	1,529,683.13
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	2,948,271.71	2,948,271.71
2. 期初账面价值	1,888,607.73	1,888,607.73

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	98,101,419.42			5,768,932.89	103,870,352.31
2. 本期增加金额				425,769.76	425,769.76
(1) 购置				425,769.76	425,769.76
(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	98,101,419.42			6,194,702.65	104,296,122.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,293,701.53			2,434,164.03	20,727,865.56
2. 本期增加金额	2,017,521.90			1,266,192.19	3,283,714.09
(1) 计提	2,017,521.90			1,266,192.19	3,283,714.09
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	20,311,223.43			3,700,356.22	24,011,579.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	77,790,195.99			2,494,346.43	80,284,542.42
2. 期初账面价值	79,807,717.89			3,334,768.86	83,142,486.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
辛柏机械技术（太仓）有限公司	8,853,052.15					8,853,052.15
合计	8,853,052.15					8,853,052.15

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
辛柏机械技术（太仓）有限公司	8,853,052.15					8,853,052.15
合计	8,853,052.15					8,853,052.15

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司对以前年度因合并辛柏机械技术(太仓)有限公司形成的商誉，于 2016 年 12 月 31 日进行了减值测试，对商誉全额计提减值准备。

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
待摊培训费		1,685,436.90	374,541.52		1,310,895.38
合计		1,685,436.90	374,541.52		1,310,895.38

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,423,635.64	8,095,117.22	38,057,420.27	6,218,422.60
内部交易未实现利润	1,591.64	238.75	2,240,495.29	336,074.29
可抵扣亏损				
合计	52,425,227.28	8,095,355.97	40,297,915.56	6,554,496.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产价值变动	238,860.00	59,715.00		
合计	238,860.00	59,715.00		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,025,581.04	15,602,853.03
可抵扣亏损	83,284,813.84	113,248,993.46
合计	93,310,394.88	128,851,846.49

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	0.00	30,572,616.21	
2022 年	37,167,144.95	37,167,144.95	
2023 年	26,748,693.48	26,748,693.48	
2024 年	6,549,997.95	6,549,997.95	
2025 年	12,210,540.87	12,210,540.87	
2026 年	608,436.59	0.00	
合计	83,284,813.84	113,248,993.46	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付软件款	1,386,078.95		1,386,078.95	427,208.95		427,208.95
合计	1,386,078.95		1,386,078.95	427,208.95		427,208.95

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	50,971,914.06	17,024,403.50
保证借款		80,158,835.42
信用借款	121,640,717.17	0.00
保证及抵押借款	30,601,666.67	111,124,518.75
保证及质押借款		10,013,291.67
合计	203,214,297.90	218,321,049.34

短期借款分类的说明：

子公司以合并范围内应收账款保理融资，合并来看属于信用借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	188,955,326.72	107,372,891.22
合计	188,955,326.72	107,372,891.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料货款	225,740,171.17	191,411,828.46
工程及设备款	12,964,175.84	2,396,034.34
费用类款项	18,524,293.74	18,409,015.78
合计	257,228,640.75	212,216,878.58

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	11,195,056.34	11,541,313.16
合计	11,195,056.34	11,541,313.16

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,085,049.82	381,326,774.20	376,312,406.61	61,099,417.41
二、离职后福利-设定提存计划	102,932.05	21,726,172.45	20,833,635.38	995,469.12
三、辞退福利		377,521.43	377,521.43	
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,187,981.87	403,430,468.08	397,523,563.42	62,094,886.53

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,034,023.26	351,244,794.20	346,375,348.57	59,903,468.89
二、职工福利费		7,701,753.85	7,701,753.85	
三、社会保险费	665,596.18	14,590,485.24	14,439,544.30	816,537.12
其中：医疗保险费	638,955.68	13,481,071.66	13,328,958.50	791,068.84
工伤保险费	5,696.21	680,507.35	662,679.78	23,523.78

生育保险费	20,944.29	428,906.23	447,906.02	1,944.50
四、住房公积金	68,787.50	5,459,467.99	5,475,906.49	52,349.00
五、工会经费和职工教育经费	316,642.88	2,330,272.92	2,319,853.40	327,062.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	56,085,049.82	381,326,774.20	376,312,406.61	61,099,417.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	99,193.57	21,010,869.03	20,153,818.17	956,244.43
2、失业保险费	3,738.48	715,303.42	679,817.21	39,224.69
3、企业年金缴费				
合计	102,932.05	21,726,172.45	20,833,635.38	995,469.12

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,442,808.31	3,780,287.94
消费税		
营业税		
企业所得税	12,397,763.08	13,021,557.50
个人所得税	3,634,160.80	3,718,270.93
城市维护建设税	175,107.20	380,328.22
房产税	1,299,005.10	1,277,951.74
土地使用税	27,216.37	
教育费附加	94,209.93	176,860.31
地方教育费附加	62,807.53	117,906.87
印花税	64,489.73	66,574.56
其他税费	15,104.83	4,348.51
合计	20,212,672.88	22,544,086.58

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	7,089,867.35	8,244,720.96
合计	7,089,867.35	8,244,720.96

其他说明：
适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示
适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示
适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,788,932.23	4,319,926.74
应付暂收款	3,012,815.34	2,548,131.49
应付业务费及佣金	0.00	219,553.50
其他	1,288,119.78	1,157,109.23
合计	7,089,867.35	8,244,720.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用
 其他说明：
适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	600,775.00	10,014,054.03
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,517,523.33	628,482.51
合计	2,118,298.33	10,642,536.54

其他说明：
 无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期的商业承兑汇票	9,790,566.68	3,418,473.25
待转销项税额	1,282,960.19	1,500,370.72
合计	11,073,526.87	4,918,843.97

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	183,212,816.34	145,752,354.93
保证借款		
信用借款		
抵押及保证借款		31,042,890.41
合计	183,212,816.34	176,795,245.34

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	936,802.81	1,260,125.22
合计	936,802.81	1,260,125.22

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,914,930.17		281,590.44	1,633,339.73	政府给予的无偿补助

合计	1,914,930.17		281,590.44	1,633,339.73	/
----	--------------	--	------------	--------------	---

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电气机柜高低压附件产品技术改造项目	807,821.08			124,282.68		683,538.40	与资产相关
充气柜技术改造项目	552,015.10			87,340.92		464,674.18	与资产相关
污染源在线监控系统补贴款	192,000.00			24,000.00		168,000.00	与资产相关
气体全绝缘环网柜项目	363,093.99			45,966.84		317,127.15	与资产相关
小计	1,914,930.17			281,590.44		1,633,339.73	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	341,000,000.00						341,000,000.00

其他说明:

无

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	420,642,976.58			420,642,976.58
其他资本公积				
合计	420,642,976.58			420,642,976.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,809.49	1,199.77				1,199.77		3,009.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,809.49	1,199.77				1,199.77		3,009.26
其他综合收益合计	1,809.49	1,199.77				1,199.77		3,009.26

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：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,335,747.44	9,345,072.84		20,680,820.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,335,747.44	9,345,072.84		20,680,820.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按2021年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积9345072.84元。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	336,504,719.41	164,025,921.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	336,504,719.41	164,025,921.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,021,109.79	177,335,611.37
减：提取法定盈余公积	9,345,072.84	4,856,813.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	517,180,756.36	336,504,719.41

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,097,501,805.29	1,551,782,792.06	1,648,138,942.25	1,088,129,138.74
其他业务	62,706,478.77	61,050,875.30	41,260,644.97	40,189,510.61
合计	2,160,208,284.06	1,612,833,667.36	1,689,399,587.22	1,128,318,649.35

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类		合计
商品类型		
电气机柜	1,688,410,753.02	2,160,125,164.79
环网柜设备	181,144,396.47	
IE/IT 机柜	102,077,568.25	
其他	125,869,087.55	
其他业务	62,623,359.50	
按经营地区分类		
境内	2,122,462,461.61	2,160,125,164.79
境外	37,662,703.18	
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	2,160,125,164.79	2,160,125,164.79
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	2,160,125,164.79	2,160,125,164.79

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,130,431.51	5,076,815.46
教育费附加	2,167,697.00	2,554,264.48
资源税		
房产税	2,676,693.92	2,680,497.82

土地使用税	526,863.24	526,863.30
车船使用税		
印花税	973,845.87	755,032.57
其他税费	98,446.47	53,301.71
地方教育附加	1,445,131.33	1,702,842.96
合计	12,019,109.34	13,349,618.30

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	69,293,810.51	58,411,985.85
运输费		60,409,051.53
差旅招待费	19,160,023.10	16,781,189.77
包装费	16,301,562.05	14,088,213.01
宣传服务费	8,112,206.12	7,894,055.76
汽车使用费	2,898,611.37	2,751,079.51
办公费	1,297,352.27	1,463,001.05
其他	5,322,062.23	5,294,701.60
合计	122,385,627.65	167,093,278.08

其他说明：

根据 2021 年 12 月中国证监会发布的《监管规则适用指引——会计类第 2 号》的要求，本期将运输费在营业成本中列报。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	75,683,096.54	62,419,338.48
办公费	14,866,163.52	14,567,970.25
折旧及摊销	14,776,343.87	12,495,619.43
中介咨询费	4,041,602.55	3,596,812.36
差旅招待费	2,521,112.63	1,976,856.56
租赁费	1,544,565.64	1,822,909.95
汽车使用费	1,544,939.96	1,544,561.55
其他	4,572,661.69	4,568,601.07
合计	119,550,486.40	102,992,669.65

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及福利	51,322,748.03	42,155,020.46
材料投入	22,460,259.40	22,522,275.64
检测及服务费	4,319,984.77	3,563,793.40
折旧及摊销	3,664,517.22	2,451,890.20
其他	625,761.88	552,287.73
合计	82,393,271.30	71,245,267.43

其他说明：
无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,009,589.96	20,076,064.32
利息收入	-5,631,596.67	-5,892,033.08
汇兑损益	-16,461.07	362,402.18
手续费	609,814.55	563,859.95
合计	11,971,346.77	15,110,293.37

其他说明：
无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	281,590.44	239,454.17
与收益相关的政府补助[注]	29,564,372.54	29,820,446.24
代扣个人所得税手续费返还	141,963.28	80,158.00
合计	29,987,926.26	30,140,058.41

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十节之“七、合并财务报表项目注释”之“84、政府补助”。

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	238,860.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	238,860.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	238,860.00	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,158,397.12	-2,560,215.34
应收账款坏账损失	-9,330,878.43	-880,020.62
其他应收款坏账损失	-71,870.64	-139,545.99
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-12,561,146.19	-3,579,781.95

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-833,507.90	-2,131,799.53
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-833,507.90	-2,131,799.53

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-684,010.27	62,568.89
合计	-684,010.27	62,568.89

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	45,647.37	22,736.10	45,647.37
其中：固定资产处置利得	45,647.37	22,736.10	45,647.37
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险赔款	565,308.55	10,127.60	565,308.55
无法支付款项	9,351.00	52,228.87	9,351.00
其他	146,473.93	101,977.77	146,473.93
违约金收入		405,450.94	
合计	766,780.85	592,521.28	766,780.85

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	813,236.04	1,070,523.27	813,236.04
其中：固定资产处置损失	813,236.04	1,070,523.27	813,236.04
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	72,000.00	109,800.00	72,000.00
质量赔款	170,656.68		170,656.68
其他	96,027.90	44,308.90	96,027.90
合计	1,151,920.62	1,224,632.17	1,151,920.62

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,391,428.14	35,150,139.67
递延所得税费用	-1,481,144.08	-739,527.18
合计	24,910,284.06	34,410,612.49

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	214,817,757.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,222,663.61
子公司适用不同税率的影响	11,712,127.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,700,438.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,092,124.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-124,325.05
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	94,115.03
技术开发费加计扣除的影响	-13,301,115.61
残疾人薪酬加计扣除的影响	-3,084,867.38
所得税费用	24,910,284.06

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告合并财务报表项目注释 57 条说明

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函、银行承兑汇票等银行业务保证金及冻结款	35,227,828.53	40,007,062.86
政府补助	14,691,369.23	14,637,962.43
收回的押金保证金	6,262,230.37	5,406,554.00
活期利息收入	5,631,596.67	5,892,033.08
其他	1,429,108.00	1,006,645.03
合计	63,242,132.80	66,950,257.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售活动相关支出	102,944,029.76	93,427,007.22
支付保函、银行承兑汇票等银行业务保证金及冻结款	40,881,593.04	41,561,366.54
支付的管理活动相关支出	29,091,045.99	28,077,711.74
支付的押金保证金	7,793,567.47	
支付的研发活动相关支出	4,945,746.65	4,116,081.13
其他	1,768,652.42	2,342,117.46
合计	187,424,635.33	169,524,284.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政贴息	626,000.00	442,187.00
收到信用证贴现后净额		49,539,444.45
收到商业承兑汇票贴现后净额		9,822,330.56
收到Egypt Sunshine International Business Developemt Co. S. A. E借款		369,838.58
合计	626,000.00	60,173,800.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市发行费用	1,975,000.00	
支付长期租赁款	1,336,167.96	
偿还Egypt Sunshine International Business Developemt Co. S. A. E借款	369,838.58	

支付的银行借款担保费用	180,000.00	
收购万控（天津）电气有限公司少数股东股权		99,360,000.00
用于贴现的信用证到期解付		50,000,000.00
用于贴现的商业承兑汇票到期解付		10,000,000.00
收购辛柏机械技术（太仓）有限公司少数股东股权		506,250.00
合计	3,861,006.54	159,866,250.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	189,907,473.31	180,738,133.48
加：资产减值准备	833,507.90	2,131,799.53
信用减值损失	12,561,146.19	3,579,781.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,705,520.79	45,155,828.51
使用权资产摊销	1,529,683.13	
无形资产摊销	3,283,714.09	2,764,661.11
长期待摊费用摊销	374,541.52	204,319.84
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）	684,010.27	-62,568.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	767,588.67	1,047,787.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-238,860.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,993,128.89	20,438,466.50
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,540,859.08	-739,527.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	59,715.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,280,521.95	-19,017,025.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,246,233.69	-111,242,265.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	135,885,420.00	82,286,078.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,278,975.04	207,285,469.80
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	215,046,051.35	320,796,737.06
减：现金的期初余额	320,796,737.06	269,594,375.85
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	-105,750,685.71	51,202,361.21

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	215,046,051.35	320,796,737.06
其中：库存现金	23,392.06	168,064.71
可随时用于支付的银行存款	214,801,520.76	320,569,510.86
可随时用于支付的其他货币资金	221,138.53	59,161.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	215,046,051.35	320,796,737.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

2021 年末合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 215,046,051.35 元，合并资产负债表“货币资金”余额为 255,955,644.39 元，差异 40,909,593.04 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 39,411,839.20 元、远期结售汇保证金 700,000.00 元、保函保证金 757,753.84 元和办理 ETC 业务冻结的银行存款 40,000.00 元。

2020 年末合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 320,796,737.06 元，合并资产负债表“货币资金”余额为 356,052,565.59 元，差异 35,255,828.53 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 34,982,348.58 元、保函保证金 196,479.95 元和办理 ETC 业务冻结的银行存款 77,000.00 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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,909,593.04	票据、保函等保证金质押及 ETC 冻结款
应收票据	40,854,822.09	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
固定资产	175,686,447.58	期末公司将该等资产用于借款抵押
无形资产	75,472,891.86	期末公司将该等资产用于借款抵押
应收款项融资	85,187,851.98	银行承兑汇票质押
合计	418,111,606.55	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	561,286.83	6.3757	3,578,596.44
欧元	40,410.41	7.2197	291,751.04
港币	0.16	0.8176	0.13
埃及币	9,424.20	0.4079	3,844.13
应收账款	-	-	
其中：美元	204,959.32	6.3757	1,306,759.14
欧元	1,241.00	7.2197	8,959.65
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	10,800.00	0.8176	8,830.08
其他应付款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	39,107.00	0.8176	31,973.88
埃及币	73,750.00	0.4079	30,082.63
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

本公司之子公司 MURGE INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED 位于香港，财务报表的本位币采用港币核算。MURGE INTERNATIONAL INVESTMENT COMPANY LIMITED 所有的营业收入来自香港，其商品销售价格一般以港币结算，主要受港币的影响，故选择港币作为记账本位币。

本公司之孙公司 MURGE EGYPT FOR ELECTRICAL SUPPLIES AND TRADE 位于埃及，财务报表的本位币采用埃及镑核算。MURGE EGYPT FOR ELECTRICAL SUPPLIES AND TRADE 所有的营业收入来自埃及，其商品销售价格一般以埃及镑结算，主要受埃及镑的影响，故选择埃及镑作为记账本位币。

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电气机柜高低压附件产品技术改造项目	1,133,070.32	其他收益	124,282.68
充气柜技术改造项目	759,420.00	其他收益	87,340.92
污染源在线监控系统补贴款	240,000.00	其他收益	24,000.00
气体全绝缘环网柜项目	366,924.56	其他收益	45,966.84
增值税即征即退	14,801,753.31	其他收益	14,801,753.31
上市专项奖励	6,784,900.00	其他收益	6,784,900.00
温州企业研发费用补贴	1,164,549.37	其他收益	1,164,549.37
高新技术企业研发费用补贴	915,100.00	其他收益	915,100.00
两化融合项目奖励资金	808,600.00	其他收益	808,600.00
乐清市规上高新技术企业研发后补助	702,900.00	其他收益	702,900.00
第三期温州经开区补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
成长工程项目补贴	490,000.00	其他收益	490,000.00
线上职业技能补贴	430,400.00	其他收益	430,400.00
第一批享受以工代训补贴	394,400.00	其他收益	394,400.00
温州市企业研发费用补贴	291,138.00	其他收益	291,138.00
财政高校毕业生就业见习补贴	224,640.00	其他收益	224,640.00
2020 年生态工业扶持资金技改补助	213,600.00	其他收益	213,600.00
省级工业互联网平台创新奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度第一批惠企政策扶持资金	173,643.00	其他收益	173,643.00
科技金融资助	125,700.00	其他收益	125,700.00
留温补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政集 1011 浙南产业集聚区企业两化融合及管理	99,000.00	其他收益	99,000.00
援企稳岗失业保险	86,478.03	其他收益	86,478.03
吸纳大学生补贴	86,203.25	其他收益	86,203.25

温州市发明专利产业化项目奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳岗补贴	74,525.67	其他收益	74,525.67
增值税减免	71,250.00	其他收益	71,250.00
用人单位招人残疾人补贴	61,000.00	其他收益	61,000.00
服务业转型升级项目资金	55,000.00	其他收益	55,000.00
有效投入奖补资金	55,000.00	其他收益	55,000.00
党建公积金	52,000.00	其他收益	52,000.00
高企高质量发展补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
19年清洁生产企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
莲都区重才爱才先进企业奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他零星补助	372,591.91	其他收益	372,591.91
疫情贷款贴息	226,000.00	财务费用	226,000.00
温州市“一区一廊”两大主导产业科技贷款补助贴息	200,000.00	财务费用	200,000.00
政府奖励款降低科创型企业融资成本	200,000.00	财务费用	200,000.00
合计	32,689,787.42	/	30,471,962.98

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
万控科技（成都）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	制造业	100.00		设立
丽水万控科技有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	制造业	100.00		设立
辛柏机械技术（太仓）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	95.50		同一控制下企业合并
万控孚德物联科技（浙江）有限公司	浙江省乐清市	浙江省乐清市	批发和零售业	100.00		同一控制下企业合并
默颯电气有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
万控（天津）电气有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
默颯国际投资有限公司	中国香港	中国香港	对外投资	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 9.81%（2020 年 12 月 31 日：8.13%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	203,214,297.90	205,975,218.55	205,975,218.55		
应付票据	188,955,326.72	188,955,326.72	188,955,326.72		
应付账款	257,228,640.75	257,228,640.75	257,228,640.75		
其他应付款	7,089,867.35	7,089,867.35	7,089,867.35		
一年内到期的非流动负债	2,118,298.33	2,305,979.72	2,305,979.72		
其他流动负债	11,073,526.87	11,073,526.87	11,073,526.87		
长期借款	183,212,816.34	198,513,080.62	8,393,625.00	186,006,912.88	4,112,542.74
租赁负债	936,802.81	977,361.50		977,361.50	
小 计	853,829,577.07	872,119,002.08	681,022,184.96	186,984,274.38	4,112,542.74

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	218,321,049.34	223,989,382.50	223,989,382.50		
应付票据	107,372,891.22	107,372,891.22	107,372,891.22		
应付账款	212,216,878.58	212,216,878.58	212,216,878.58		
其他应付款	8,244,720.96	8,244,720.96	8,244,720.96		
一年内到期的非流动负债	10,014,054.03	10,177,534.25	10,177,534.25		
其他流动负债	4,918,843.97	4,918,843.97	4,918,843.97		
长期借款	176,795,245.34	197,338,355.29		197,338,355.29	
小 计	737,883,683.44	764,258,606.77	566,920,251.48	197,338,355.29	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		238,860.00		238,860.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			327,761,545.71	327,761,545.71
持续以公允价值计量的资产总额		238,860.00	327,761,545.71	328,000,405.71
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于持有的远期结售汇业务，根据期末国家外汇管理局公布的即期汇率对其进行公允价值计量。

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

适用 不适用

对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
万控集团有限公司	浙江省乐清市	管理咨询、投资管理	17,870.00	68.18	68.18

本企业的母公司情况的说明

截至 2021 年 12 月 31 日，万控集团有限公司持有公司股份比例为 68.18%，为公司控股股东。万控集团有限公司成立于 1997 年 7 月 2 日，注册资本 17,870 万元，经营范围为：企业管理咨询；对实业投资；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是木晓东、木信德、林道益、木林森。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司的情况详见本报告第十节之“九. 在其他主体中的权益”之说明。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
施玉霜	其他
林道克	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
万控集团有限公司	房屋	762,069.71	730,628.57

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
木晓东、施玉霜	30,000,000.00	2021-6-25	2022-6-24	否
万控集团有限公司	29,800,000.00	2020-8-28	2023-8-27	否
万控集团有限公司	17,200,000.00	2020-9-1	2023-8-27	否
木晓东	20,640,000.00	2021-7-22	2022-1-20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

上述担保为公司或子公司无偿接受担保，不存在反担保，不存在支付担保费用等情况。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	444.70	464.58

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	木晓东		6,201.50
	林道克	9,669.25	22,353.03
	木信德		2,887.00
小计		9,669.25	31,441.53

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	60,150,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2022 年 4 月 25 日公司一届十三次董事会决议通过的 2021 年度利润分配预案，公司以实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税）。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据公司一届六次董事会和 2020 年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股(A股)股票 60,000,000 股，增加注册资本人民币 60,000,000.00 元。根据中国证券监督管理委员会《关于核准万控智造股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2022)302 号)，由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用询价方式发行人民币普通股(A股)股票

60,000,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 9.42 元，募集资金总额为 565,200,000.00 元。发行后公司注册资本为人民币 401,000,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 401,000,000 股。其中：有限售条件的流通股份为 341,000,000 股，占股份总数的 85.04%，无限售条件的流通股份为 60,000,000 股，占股份总数的 14.96%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

公司股票已于 2022 年 3 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部/产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

地区分部

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,059,839,102.11	37,662,703.18		2,097,501,805.29

主营业务成本	1,526,789,909.54	24,992,882.52	1,551,782,792.06
--------	------------------	---------------	------------------

产品分部

单位：元 币种：人民币

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
电气机柜	1,688,410,753.02	1,248,061,835.38
环网柜设备	181,144,396.47	136,536,780.41
IE/IT 机柜	102,077,568.25	85,061,510.79
其他	125,869,087.55	82,122,665.48
	2,097,501,805.29	1,551,782,792.06

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

公司地区分部和产品分部系按照产品最终实现销售地和主要产品分别进行划分的，因公司固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本报表第十节 五、重要会计政策及会计估计 42 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报表第十节 五、重要会计政策及会计估计 42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	1,544,565.64
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	1,544,565.64

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	197,623.95
与租赁相关的总现金流出	2,880,733.60

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报表第十节 五、重要会计政策及会计估计 42 之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	83,119.27
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	2,783,318.05
小 计	2,783,318.05

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	404,060,101.62
1 至 2 年	10,153,129.03
2 至 3 年	1,127,441.35
3 年以上	6,612,769.06
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合 计	421,953,441.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,942,372.06	1.65	6,942,372.06	100	0.00	6,575,518.19	2.09	6,575,518.19	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	415,011,069.00	98.35	22,248,908.46	5.36	392,762,160.54	307,758,191.06	97.91	16,361,947.61	5.32	291,396,243.45
其中：										
合计	421,953,441.06	100.00	29,191,280.52	6.92	392,762,160.54	314,333,709.25	100.00	22,937,465.80	7.30	291,396,243.45

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
远鹏电气(北京)有限公司	3,826,857.00	3,826,857.00	100.00	该等单位因经营不善, 资金紧张, 货款预计难以收回, 全额计提坏账准备。
成都川电电气设备成套有限公司	848,653.01	848,653.01	100.00	
河南亚威电气有限公司	630,500.00	630,500.00	100.00	
福建天利电力科技工业有限公司	628,100.00	628,100.00	100.00	
江苏中电输配电设备有限公司	482,823.84	482,823.84	100.00	
上海天灵泰格电器设备有限公司	389,922.85	389,922.85	100.00	
其他零星单位	135,515.36	135,515.36	100.00	
合计	6,942,372.06	6,942,372.06	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	404,060,101.62	20,203,005.08	5.00
1-2 年	9,998,658.03	1,499,798.70	15.00
2-3 年	812,409.35	406,204.68	50.00
3 年以上	139,900.00	139,900.00	100.00
合计	415,011,069.00	22,248,908.46	5.36

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明: 用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明: 相同账龄的客户具有类似预期损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,575,518.19	482,823.84	115,969.97			6,942,372.06
按组合计提坏账准备	16,361,947.61	5,884,391.89	6,726.96	4,158.00		22,248,908.46
合计	22,937,465.80	6,367,215.73	122,696.93	4,158.00		29,191,280.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海天灵泰格电器设备有限公司	46,647.65	货币资金
泸州金南方电器有限公司	4,522.32	货币资金
辽宁世纪澳华科技有限公司	16,500.00	货币资金
云南明泰电控科技有限公司	30,000.00	货币资金
云南联方电气科技有限公司	18,300.00	货币资金
合计	115,969.97	/

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	9,688,595.89	2.30	484,429.79
第二名	8,491,604.01	2.01	424,580.20
第三名	5,937,676.51	1.41	296,883.83
第四名	5,905,490.55	1.40	295,274.53
第五名	5,795,590.81	1.37	289,779.54
合计	35,818,957.77	8.49	1,790,947.89

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,525,453.17	47,409,802.94
合计	62,525,453.17	47,409,802.94

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	65,683,483.07
1 至 2 年	148,405.00
2 至 3 年	
3 年以上	60,300.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	65,892,188.07

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	65,000,000.00	52,097,451.80
员工备用金	323,398.92	298,961.14
押金保证金	502,221.57	385,345.00
其他	66,567.58	24,329.34
合计	65,892,188.07	52,806,087.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,285,441.88	4,055,542.46	55,300.00	5,396,284.34
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-7,420.25	7,420.25		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,006,152.52	-4,040,701.96	5,000.00	-2,029,549.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,284,174.15	22,260.75	60,300.00	3,366,734.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,396,284.34	-2,029,549.44				3,366,734.90

合计	5,396,284.34	-2,029,549.44				3,366,734.90
----	--------------	---------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
辛柏机械技术（太仓）有限公司	拆借款	65,000,000.00	1 年以内	98.65	3,250,000.00
漳州新源电力工程有限公司电控设备厂	保证金	188,795.57	1 年以内	0.29	9,439.78
株洲中车机电科技有限公司	保证金	80,000.00	1-2 年	0.12	12,000.00
浙江双成电气有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.08	2,500.00
徐州新电高科电气有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.08	2,500.00
合计		65,368,795.57		99.22	3,276,439.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	532,315,186.99		532,315,186.99	532,315,186.99		532,315,186.99

对联营、合营企业投资					
合计	532,315,186.99		532,315,186.99	532,315,186.99	532,315,186.99

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万控科技(成都)有限公司	55,905,012.22			55,905,012.22		
丽水万控科技有限公司	24,978,398.43			24,978,398.43		
万控孚德物联科技(浙江)有限公司	11,928,756.94			11,928,756.94		
默颺电气有限公司	149,341,495.68			149,341,495.68		
万控(天津)电气有限公司	215,530,273.72			215,530,273.72		
辛柏机械技术(太仓)有限公司	74,631,250.00			74,631,250.00		
合计	532,315,186.99			532,315,186.99		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,703,966,804.47	1,430,387,416.79	1,352,386,619.88	1,094,289,904.33
其他业务	3,129,357.15	125,625.00	2,700,299.27	62,812.50
合计	1,707,096,161.62	1,430,513,041.79	1,355,086,919.15	1,094,352,716.83

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类		合计
商品类型		
电气机柜	1,684,815,334.10	1,707,092,446.02
其他	22,277,111.92	
按经营地区分类		
境内	1,707,092,446.02	1,707,092,446.02

市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,707,092,446.02	1,707,092,446.02
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	1,707,092,446.02	1,707,092,446.02
合计		

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-706,685.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		-706,685.60

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,451,598.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,670,209.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	238,860.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	115,969.97	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,448.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	141,963.28	
减：所得税影响额	1,645,969.74	
少数股东权益影响额	13,910.75	
合计	13,437,972.39	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税退税	14,801,753.31	子公司丽水万控科技有限公司享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.78	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.66	0.52	0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：木晓东

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用