

MEGMEET

深圳麦格米特电气股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人童永胜、主管会计工作负责人王涛及会计机构负责人(会计主管人员)唐玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、公司出具的财务报告；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、载有公司董事长签名的2021年半年度报告原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司总部董事会秘书办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、麦格米特	指	深圳麦格米特电气股份有限公司
株洲电气	指	株洲麦格米特电气有限责任公司，系公司全资子公司
湖南微朗	指	湖南微朗科技有限公司，系公司全资子公司
株洲微朗	指	株洲市微朗科技有限公司，系公司全资子公司
莱特微能	指	北京莱特微能科技有限公司，系株洲微朗控股子公司
义乌微麦	指	义乌微麦新材料有限公司，系株洲微朗控股子公司
深圳驱动	指	深圳市麦格米特驱动技术有限公司，系公司全资子公司
株洲力慧	指	株洲力慧科技有限公司，系深圳驱动全资子公司
深圳驱动软件	指	深圳市麦格米特驱动软件技术有限公司，系深圳驱动全资子公司
深圳控制	指	深圳市麦格米特控制技术有限公司，系公司全资子公司
南京控制软件	指	南京麦格米特控制软件技术有限公司，系深圳控制全资子公司
怡和卫浴	指	浙江怡和卫浴有限公司，系公司全资子公司
怡智芯	指	杭州怡智芯科技有限公司，系怡和卫浴全资子公司
西安麦米怡和	指	西安麦米怡和智能科技有限公司，系怡和卫浴全资子公司
西安电气	指	西安麦格米特电气有限公司，系公司全资子公司
湖南电气	指	湖南麦格米特电气技术有限公司，系公司全资子公司
麦格米特香港	指	MEGMEET HONGKONG LIMITED，系公司全资子公司
麦格米特泰国	指	Megmeet(Thailand)Co.,Ltd.，系麦格米特香港全资子公司
思科韦尔	指	浙江思科韦尔科技有限公司，系公司全资子公司
广东河米	指	广东河米科技有限公司，系公司全资子公司
蓝色河谷	指	湖南蓝色河谷科技有限公司，系公司全资子公司
武汉电气	指	武汉麦格米特电气有限公司，系公司全资子公司
浙江电气	指	浙江麦格米特电气技术有限公司，系公司全资子公司
深圳焊接	指	深圳市麦格米特焊接技术有限公司，系公司控股子公司
深圳焊接软件	指	深圳市麦格米特焊接软件有限公司，系深圳焊接全资子公司
深圳能源	指	深圳市麦格米特能源技术有限公司，系公司全资子公司
杭州乾景	指	杭州乾景科技有限公司，系公司控股子公司
淄博恒沃	指	淄博恒沃机电科技有限公司，系杭州乾景控股子公司

沃尔吉	指	沃尔吉国际科技发展(深圳)有限公司，系公司控股子公司
湖南麦谷	指	湖南麦谷科技有限公司，系公司控股子公司
欧力德	指	浙江欧力德精密科技有限公司，系公司控股子公司
诺米视显	指	北京诺米视显电子科技有限公司，系公司控股子公司
力兹微	指	广东力兹微电气技术有限公司，系公司控股子公司
杭州辰控	指	杭州辰控智能控制技术有限公司，系公司控股子公司
苏州直为	指	苏州直为精驱控制技术有限公司，系公司控股子公司
杭州深度	指	杭州深度传感技术有限公司，系杭州辰控全资子公司
董事会	指	深圳麦格米特电气股份有限公司董事会
监事会	指	深圳麦格米特电气股份有限公司监事会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳麦格米特电气股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	麦格米特	股票代码	002851
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳麦格米特电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	麦格米特		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Megmeet Electrical Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Megmeet		
公司的法定代表人	童永胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王涛
联系地址	深圳市南山区学府路 63 号高新区联合总部大厦 34 层
电话	0755-86600637
传真	0755-86600999
电子信箱	irmeg@megmeet.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,937,751,286.54	1,541,539,386.92	25.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	195,137,789.42	153,941,034.73	26.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	164,031,795.32	118,181,710.19	38.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,063,092.93	333,218,018.14	-86.18%
基本每股收益（元/股）	0.3888	0.3280	18.54%
稀释每股收益（元/股）	0.3888	0.3280	18.54%
加权平均净资产收益率	6.17%	7.34%	-1.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,682,839,967.21	5,206,361,297.77	9.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,181,799,635.06	3,069,401,048.21	3.66%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,366,115.03	股权及固定资产处置损益
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）	16,708,425.94	政府补助
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	15,406,516.07	持有交易性金融资产、处置交易性金融资产取得的投资收

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		益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,336.94	
减：所得税影响额	5,843,270.66	
少数股东权益影响额（税后）	440,455.34	
合计	31,105,994.10	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件企业增值税即征即退	6,521,111.02	属于税收优惠政策

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

麦格米特是以电力电子及相关控制技术为基础的电气自动化公司，专注于电能的变换、自动化控制和应用。公司致力于成为全球一流的电气控制与节能领域的方案提供者，目前已成为智能家电电控、工业电源、工业自动化和新能源汽车及轨道交通领域的国内知名供应商，产品广泛应用于商业显示、变频家电、智能卫浴、医疗、通信、智能装备、新能源汽车、轨道交通、智能采油等消费和工业的众多行业，并不断在电气自动化领域延伸，外延技术范围，布局产品品类，持续在新领域进行渗透和拓展。

经过多年的研发投入，公司成功构建了功率变换硬件技术平台、数字化电源控制技术平台、自动化控制与通讯软件等技术平台，并继续向机电一体化和热管理集成方向拓展，通过技术平台的不断交叉应用，完成了在各个领域的多样化产品布局，建立了跨领域的生产经营模式，也不断丰富了相关新产品快速拓展的技术平台基础。

根据应用领域划分，公司产品主要包括智能家电电控产品、工业电源、工业自动化和新能源汽车及轨道交通产品四大类。其中，智能家电电控产品的主要细分产品包括显示及相关电源、各类变频家电功率控制器、智能卫浴整机及部件等；工业电源主要细分产品包括医疗设备电源、通信及电力设备电源、工业导轨电源、LED显示电源等；工业自动化主要细分产品包括伺服及变频驱动器、可编程逻辑控制器（PLC）、数字化焊机、工业微波设备、智能采油设备、精密线材、液压伺服泵等；新能源汽车及轨道交通产品包括新能源汽车电力电子集成模块（PEU）、电机驱动器（MCU）、车载充电机（OBC）、DCDC模块和充电桩模块、轨道交通空调控制器及车载压缩机、热管理系统等。

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途未发生重大变化。

1. 公司经营模式分析

（1）“事业部+资源平台”矩阵式管理的运营模式

公司在各领域的产品开发和市场拓展由各事业部作为经营单位分工运营，运营团队端到端全流程负责本事业部的全面运营；公司根据不同事业部所处的阶段，确定相应的经营目标并不断调整经营方向和重点。同时，公司不断强化资源平台建设，向事业部提供营销资源平台、研发技术资源平台、检验测试平台、供应链平台、财务人力资源平台、IT、ERP和管理平台的支持，并整合内部资源形成协同。多年持续不断的建设和动态调整，使得“事业部+资源平台”相结合的运营模式日趋成熟，并逐步成为公司的核心动力之一。这种经营模式是现有业务不断前进、新业务不断成长的土壤，是支撑“公司横向做大，事业部纵向做强”的源泉。

（2）研发模式

公司的产品研发立足于电力电子及相关控制领域，以客户需求为导向，自主研发为基础，在优秀的技术平台上，实行IPD集成开发管理模式。公司面对不同的细分领域市场，不断拓展产品线，丰富产品种类，提升产品全系列供应能力，满足客户持续变化的需求，以期获得较高的毛利率。

公司经过十余年的技术积累，建立了以电力电子及相关控制技术为基础的功率变换硬件技术平台、数字化电源控制技术平台和自动化系统控制与通讯软件等三大核心技术平台，并继续向机电一体化和热管理集成方向拓展。在产品开发中，可以直接使用技术平台的研发成果，缩短了产品的开发周期和上市时间。同时，公司采用以客户需求为导向的并行研发模式，以客户需求和风险规避原则引导产品研发方案，保持技术与商业的平衡。

公司在国内外建立了合理的全球研发布局，包括了深圳研究中心、株洲研发中心、长沙研究所、武汉研究所、西安研究所、杭州研发中心、台州研发中心、德国研究所、瑞典研究所，多地联动，各有侧重，合作开发。

（3）供应链管理模式

公司按照订单组织生产，建立了以ORACLE-ERP系统为平台，PLM开发系统为基础端，MES和WMS系统为运营端，自动化设备和物流仓储为载体的模式，集成供需链管理和流程的信息，实现计划、采购、生产、设备、检验、仓库、运输、成

本测算等全流程、信息化生产管理模式。

公司供应链体系负责制定与完善公司采购政策及各项相关制度，选择与评估供应商、制定方案并实施采购。公司采购体系采取采购认证和采购执行分离的管理模式，通过多渠道、多途径遴选合作供应商，并进行日常绩效考核。原材料执行订单采购模式，依据生产计划制定采购计划，同时也会基于对未来订单、产品原材料价格变动情况进行灵活调整。

（4）生产模式

公司采取“以销定产”为主的生产模式。采取“预测+订单”模式进行排期和生产，平衡市场需求和库存管理，以实现快速交货。

公司采用自主生产与委托加工相结合的生产模式，保持部分外协资源作为公司产能的补充。对于技术含量较高、生产工艺复杂度较大、知识产权保护性较强的产品，公司坚持自主生产；对于其他生产工艺较为成熟的产品，采用委托加工的生产模式。采用委托加工的产品，其方案设计、产品研发、生产工艺设定、生产计划、原材料采购和来料检验、测试参数设定、出货质量检验、产品型式试验、新产品中试等非加工生产环节仍由公司自主完成。

（5）销售模式

公司依靠自身强大的研发实力，快速响应客户需求，根据客户的不同产品要求，研发出配套的产品，以获取持续稳定的订单。公司在客户新产品研发阶段就开始进行深度合作，针对客户的需求开发符合其要求的产品。长期的深度合作使得客户在一定程度上对公司的技术和产品具有较强的依赖性，从而大大增强了客户的粘性。

公司智能家电电控产品、工业电源、新能源汽车及轨道交通产品的销售绝大部分通过直接销售方式实现，对于工业自动化产品，公司通过客户直销与专业代理商销售相结合的方式，与代理商配合满足客户需求。公司近年来对营销平台做出了重要布局，强化建设市场营销的统一协调和各区域代表处的管理，使得营销体系、代表处与事业部销售形成矩阵式支撑，继续贯彻“横向穿边、纵向通底”的思路，实现营销资源平台和产品部门的有机互动。公司在国内设立了华北代表处、华东代表处、西南代表处、西北代表处、华中代表处和华南代表处，在海外设立了美国代表处、日本代表处、南亚代表处和欧洲及俄罗斯代表处，营销网点和派驻营销人员延伸至韩国等东亚地区，土耳其、波兰等主要欧洲地区，以及越南等东南亚区域。代表处负责相关区域的市场管理、市场拓展及营销工作，利用区位优势，配合事业部更好地对客户进行本地的服务和跟进。同时，公司继续布局和完善创新营销中心，拓展境内外的网上销售等新兴渠道的品牌、产品和渠道建设，并取得了初步成果。

2. 公司所处行业的发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司归属于制造业中的电气机械和器材制造业（C38），根据公司所处的专业领域，公司归属于电气自动化行业，根据公司核心技术特点，属于电气自动化行业中的电力电子及相关控制行业。

根据应用领域，公司产品主要包括智能家电电控、工业电源、工业自动化和新能源汽车及轨道交通产品四大类。产品下游客户所处行业分布较为广泛，不存在明显的周期性特点。各细分领域行业发展状况如下：

（1）智能家电领域

各类家电产品经过多年普及之后，伴随居民收入水平的不断提高以及对品质生活的不断追求，消费者的消费体验要求已经逐渐从单纯的功能性需求向便利性、舒适性和节能环保需求转变，从而使家电产品向智能化、高端化方向升级。随着物联网、大数据、人工智能、5G通信等技术的加速发展，消费者对智能家电互联互通、全屋智能的要求不断提升，促使企业从制造销售向智慧家庭生活服务商与运营商转型，终端用户消费习惯向智能化、体验性、社群化发生显著迁移，全套智慧家居解决方案也逐渐趋于成熟。据Statista数据和亿欧智库的整理测算，预计中国智能家居的市场规模在2025年将突破8000亿元，年复合增长率高达15.8%，未来将是一个万亿规模的市场。而智能家电电控产品融合了功率变换、逻辑控制以及变频控制技术，是家用电器实现智能化的核心部件。

平板显示、变频家电、智能卫浴等细分领域也带来了新的成长契机：平板显示行业下游的主要应用领域是电视，占平板显示出货面积的70%以上；近年来电视被赋予多元化的影音互动娱乐功能，智能电视的发展已成为不可逆转的趋势，成为数字家庭发展重心之一；智能电视作为智能终端产品不断吸引着新的实力厂商加入该领域，增大了市场空间，也对电源供应商提出更高的功率与质量要求。节能环保政策推动变频白色家电市场快速增长，高效率的变频家电渗透率稳步提升；最新国标《房间空气调节器能效限定值及能效等级》自2020年7月1日开始施行，行业开始加速进入变频时代。目前中国智能卫浴渗透

率仍然较低，根据奥维云网的数据2020年智能马桶的渗透率仅为2.29%，远远低于发达国家或地区的水平（2017年日本、韩国、中国台湾地区渗透率分别达76%、50%、25%）；近年来随着居民生活水平提高，消费者对智能坐便器的接受程度和需求快速提升，目前国内智能卫浴行业呈现良好增长的趋势。

（2）工业电源领域

从工业电源的市场来看，由于工业设备具有工况高、作业环境恶劣且存在较大差异的特点，对主要部件工业电源的生产和设计要求较高。工业设备厂商的普遍做法是将电源的设计和生外包，由专业的电源供应商供应。近年我国工业企业产业升级、新兴行业需求增长以及国家政策扶持等因素对我国工业电源市场的发展产生积极的推动作用。电源产业在欧美发达国家技术较为成熟，中国市场发展相对较晚。近年来，全球的电源行业正逐步向中国台湾、再逐步向大陆转移，国内电源企业的生产工艺及技术水平与国际先进水平差距逐步缩小，国内技术水平较高的电源企业开始拓展海外市场，并与国外厂商展开竞争。近年来，“工程师红利”的积累正推动中国产业的转型与升级，提升了中国电源的研发和制造能力。

在工业电源领域，由于涉及的行业较为分散，各个电源厂家的市场定位不尽一致，因此行业竞争较为分散：对于通信电源行业，在2018年12月召开的中央经济工作会议中，国家提出了新型基础设施建设（以下简称“新基建”）的概念；2020年5月，政府工作报告中提到加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络，拓展5G应用，从而催生了对通信电源的旺盛需求。对于医疗电源行业，随着全球人口数量的持续增加、社会老龄化程度的提高以及健康保健意识的不断增强，全球医疗设备市场在近几年保持持续增长；而随着世界经济的一体化发展，发达国家逐渐将其医疗设备等高端设备制造业向中国转移，为我国医疗设备电源行业的发展提供了良好的机遇；2020年起，新型冠状病毒肺炎疫情在全球范围内接连大规模爆发，医疗设备需求急剧上升，全球卫生系统未来对医疗设备的配置需求也将呈现提升趋势，可能会形成长期的需求增长趋势。对于LED显示领域，2021年上半年，随着疫情在中国和欧美国家得到阶段性控制，海内外LED显示屏需求得以复苏回暖；根据TrendForce数据，2020年全球LED显示屏市场需求较2019年下降13.59%，而随着疫情缓解，2021年市场空间预计会增长12%；全新的技术进步和行业应用也在不断显现，LED在广告、教育、办公、夜景灯光、安防、体育场馆、文娱等方面的应用越来越广泛，LED窄间隙大屏也逐步进入办公领域。

（3）工业自动化领域

工业自动化是指机器设备或生产过程在不需人工直接干预或较少干预的情况下，按预期的目标实现测量、操纵等信息处理和过程控制的统称。2021年1月13日，工业和信息化部表示“十四五”时期，将继续坚持智能制造主攻方向不动摇，加快推动制造业数字化、网络化、智能化转型步伐。近年来，国内外工控产品技术差距不断缩小，国内厂商的研发能力和综合实力显著增强，获得了进口替代方面的很多机会，中国自动化市场本土品牌市场份额从2009年的24.8%提升至2019年的37%，替代进程仍在加速。根据工控网相关资料，目前中国工业自动化产品和服务的市场体量在2000亿以上，仍有较大的成长空间，工业自动化是制造业数字化转型升级重要基石，未来仍将保持快速增长。

在电力电子和相关控制技术不断发展以及工业制造业的需求推动下，工业自动化驱动控制系统将不断向着智能化、网络化发展，在此发展过程中，可编程逻辑控制器（PLC）、变频器等驱动及控制核心部件的技术升级将具有决定性意义：对于变频器行业，受益于碳中和政策推动的节能减排需求上升，变频器的需求也有望提升；根据睿工业的数据，在2020年国内低压变频器市场规模约为255亿元，预计在2025年市场规模将达到323亿元，同比增长27%；从市场份额来看，疫情之后国产品牌的保供能力和对客户需求的及时响应，使得越来越多的龙头客户选择使用国产品牌产品。对于智能焊机行业，《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》指出：智能化、高端化焊割设备将在未来占据主要市场地位，未来该行业将向高效、节能、环保方向发展，多用途、多功能、智能化的焊割成套设备需求将更为旺盛；随着下游客户对焊接要求的不断提高，为用户提供整体焊接解决方案成为新发展趋势。对于工业微波行业，工业微波设备是一种新型加工方式，被广泛应用于食品、制药、化工、家具、造纸等行业的干燥、杀菌及烧结等工艺环节；在工业加工领域，微波设备热量损失少，加热效率极高，且节能环保，因而在工业加工领域受到越来越多的应用；工业微波设备因其操作环境及模式的差异比较大，对电源本身的要求非常高。

（4）新能源汽车及轨道交通领域

根据我国《新能源车产业发展规划（2021-2035年）》的发展愿景，到2025年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。中国汽车工业协会公布的数据显示，2021年1-6月，新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比均增长2倍；根据乘联会的数据，1-6月新能源汽车渗透率为10.2%，较2020年5.8%的渗透率提升明显，未来替代传统燃油

车空间巨大。

中国将新能源汽车视为从汽车大国到汽车强国转换的关键要素，快速增长的新能源汽车需求推动了相关产业的发展：对于充电桩行业，2018年11月，国家发展改革委、国家能源局、工业和信息化部、财政部发布《提升新能源汽车充电保障能力行动计划》，加快推进充电基础设施规划建设，全面提升新能源汽车充电保障能力；最新数据显示，2021年1-6月累计新增公共充电桩11.6万台，同比增长65.4%。对于轨道交通行业，《十四五规划和2035年远景目标纲要草案》提出，“十四五”期间我国将新增3000公里城市轨道交通运营里程，城轨建设是城镇化建设背景下的重要投资领域之一，轨道交通不仅仅提供运输功能，同时也是实现城市产业发展升级、空间优化布局和区域衔接的工具；根据中国城市轨道交通协会发布的《城市轨道交通2020年度统计和分析报告》，截至2020年底，我国共45个城市开通城轨交通运营，运营线路总长度7,969.7公里；轨道交通也仍在快速建设中，在建线路总长6797.5公里，年度完成建设投资创历史新高。城际高速铁路和城际轨道交通，将共同打造轨道上的“都市圈”，新基建的提出将使其加快审批节奏、丰富资金来源、提高投资强度。

3. 主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入193,775.13万元，较上年同期上升25.70%；实现营业利润21,558.18万元，较上年同期上升30.49%；实现利润总额21,549.05万元，较上年同期上升31.27%；实现归属于上市公司股东的净利润19,513.78万元，较上年同期上升26.76%；公司基本每股收益为0.3888元，较上年同期上升18.54%。

(1) 报告期内公司总体业务概述

公司以电力电子及相关控制技术为基础，持续高强度研发投入，兼顾内生发展与外延拓展，不断完善平台建设，推进营销平台融合，稳步推进核心技术不断形成产品优势在多领域的应用。公司强调多极增长、平衡风险，着力均衡各业务板块的总体规模和发展趋势，规避任一产品线的周期波动或业务变化可能给公司带来的风险。2021年上半年，公司发展延续良好趋势，除新能源汽车板块以外的产品，均有不同程度的增长，公司总体订单额增幅显著高于公司营业收入增幅，但因受到海外疫情、港口通关延误及包括芯片在内的部分物料供应因素的影响，部分订单无法及时组织生产和发货。按营业收入来看，智能家电电控和工业自动化板块均出现较大幅增长，工业电源产品稳步增长。其中，智能卫浴、智能焊机、油服设备、暖通与空调、工业微波、伺服液压泵、驱动及控制产品线均保持持续高速增长。另外，公司医疗电源产品因2020年度全球疫情爆发而产生订单脉冲式增长，本年度该业务需求开始逐步回归正常水平，虽受上年同期的高基数影响，本报告期内公司医疗电源业务整体仍保持平稳发展态势。

尽管公司在上半年受到海内外多地疫情反弹、大宗物料涨价及核心原材料紧缺等宏观因素影响，使得订单整体交付周期延长，对营收造成一定程度的影响。但公司总体上应对得当，风险管控到位，核心战略、经营策略、核心管理团队和技术团队继续保持稳健从容，资产结构和盈利模式也未发生重要变化，体现了公司“多级增长平衡风险”战略的有效性。此外，公司近年来不断拓展外延扩张，在新业务领域的布局卓有成效，在公司平台与资源的协同下，已初步达到预期效果，步入新的发展阶段。

得益于公司“多级增长平衡风险”的战略优势，去年新能源汽车业务大幅下滑带来的负面影响现已逐步消除，其他板块业务的持续增长使得公司继续向前稳步发展。2021年上半年，剔除新能源汽车业务，公司其他业务同比增幅45.92%。

与此同时，公司通过强化研发投入，搭建研发平台，不断推出新产品，2021年上半年公司研发费用20,312.49万元，同比增长22.72%，占销售收入的10.48%。持续不断的高研发投入提升了公司各项业务的竞争优势，保证了公司收入的持续增长。公司着力加强内部运营管理，按计划稳步推进各项平台建设，重新评估产业发展变动方向，专注研究新技术、推出新产品、拓展新业务。上半年，以智能采油设备、智能焊机、工业微波为主的新型业务拓展顺利，并取得了预期成果，公司在新兴装备领域已初步形成阶梯布局，成长性逐步渗透。公司总体经营情况良好，奠定了业绩稳步增长的坚实基础。

(2) 报告期内主要经营工作

2021年上半年，公司持续加大研发投入，持续优化平台建设。在公司整体层面，通过内生动力，多项业务产生了较好成长，同时公司继续不断投入交叉领域的研发，不断拓宽边界，将原有技术应用在更多的领域，部分新业务也取得了较好的进展。公司继续贯彻“横向延伸做大，纵向深耕做强”的思路，以电力电子及相关控制技术为基础，各个事业部和子公司专注于细分领域。此外，公司继续在上下游布局前瞻产业，整合具有协同性的行业资源，奠定未来持续发展的良好基础。

报告期内，各板块业务总体经营情况如下：

1) 智能家电电控产品

2021年上半年，公司智能家电电控产品销售收入10.47亿元，同比增长46.13%，占公司营业收入的54.05%。公司智能家

电电控业务主要包括变频家电电控、平板显示和智能卫浴整机及部件等。其中，变频家电电控仍保持良好发展态势，面对一季度印度等海外疫情的爆发，公司及时做出响应将不利影响降到最低，报告期内公司暖通与空调产品线较快增长，高压电源也处于稳步上升状态。随着疫情的阶段性有效控制，报告期内各消费类需求逐步复苏，带动公司平板显示业务快速提升，商显电源、激光产品等均取得较好增长，进一步巩固了公司的行业优势地位，另外日本办公自动化设备电源的市场开拓也符合预期，稳健发展。智能卫浴产品依旧表现亮眼，公司瞄准B端市场，定位高端不断获取市场份额，延续2020年下半年的市场快速反弹趋势，本报告期内智能卫浴再实现较高增长。公司总体在智能家电电控方面将持续投入，扩大产能，提升品质，优化产品性价比，进一步满足国内外客户的未来需求。

2) 工业电源产品

2021年上半年，公司工业电源产品销售收入3.92亿元，同比增长13.57%，占公司营业收入的20.23%。公司工业电源业务主要包括医疗电源、LED显示、通信与电力电源和工业导轨电源等。2020年初，因国内外疫情首次爆发影响，医疗电源短期需求急剧上升，产生订单脉冲式增长现象；2021年上半年，该业务需求增长趋于平缓，但受上年同期的高基数影响，加之交付周期较长等因素，报告期内公司医疗电源产品回调呈小幅下滑状态。但中长期来看，疫情将导致全球卫生系统对医疗设备的配置提升，对应医疗电源长期需求仍然空间可期。工业电源板块内的其他产品均呈稳步发展态势，其中因海内外各地对疫情的阶段性控制，LED显示产品需求得以复苏回暖，业务增长趋势良好。公司在工业电源领域经过多年积累，持续为爱立信（Ericsson）、飞利浦（Philips）、魏德米勒（Weidmueller）、西门子（Siemens）、思科（Cisco）、瞻博网络（Juniper）等海外大客户提供服务。为满足客户未来需求，尤其是通信5G发展的需求，公司上半年持续增大研发投入，预计未来将取得进一步发展空间。

3) 工业自动化产品

2021年上半年，公司工业自动化产品销售收入4.05亿元，同比增长108.11%，占公司营业收入的20.89%。公司工业自动化业务主要包括驱动器伺服产品、可编程逻辑控制器（PLC）、焊机、工业微波，及近年新增的油服设备等产品。差异化定位使得公司避免了伺服、变频器等传统工控领域的激烈竞争，在新兴装备领域，公司在早有布局的智能焊机、油服设备、工业微波等领域不断延伸，进展可观。报告期内，公司焊机业务高速增长，进一步巩固了公司在国产高端智能焊机市场的优势地位；油服设备增幅迅速，技术方案得到各大油田的高度认可和推广使用，进入了新的发展阶段，订单增势较好；工业微波加速提升，且每年持续的高研发投入，使得公司工业微波产品技术水平保持领先。另外，一些新收购拓展的业务汇总在工业自动化板块，在这些业务方面的拓展是公司电力电子技术不断延伸交叉形成的方向，是对上下游产业资源的整合；但由于新业务基数较小，暂不具备单独披露的意义。

4) 新能源汽车及轨道交通产品

2021年上半年，公司新能源汽车及轨道交通产品销售收入0.87亿元，同比下降66.5%，占公司营业收入的4.51%。公司新能源汽车及轨道交通业务主要包括新能源汽车电力电子集成模块（PEU）、电机驱动器（MCU）、车载充电机（OBC）、DCDC模块、充电桩模块及轨道交通车辆空调控制器等，并在车载压缩机、热管理系统等方向尝试新的产品突破。本报告期内，公司新能源汽车订单基本维持去年水平，但由于核心原材料紧缺等宏观因素影响，产品交付问题愈发紧张，导致该板块整体营业收入产生较大幅度下降。但由于公司目前新能源汽车业务整体占比基数较小，该业务下滑带来的负面影响已逐步消减至可控水平。公司对毛利偏低、风险较大的新能源汽车项目采取偏谨慎策略，但公司在该领域依然持续投入，稳健开展各类业务合作，同时在充电桩模块、车载压缩机、热管理系统等领域不断探索和突破。轨道交通产品方面，主要是车辆空调控制器，2021年上半年也实现平稳发展。

5) 经营管理方面

持续不断地建设核心资源平台是公司贯彻始终的战略。为推进营销体系整合和协同加强营销平台的建设，优化全球研发和制造资源的布局，促进和深化营销体系与各事业部之间、各技术部门之间的交流融合。贯彻营销体系与产品体系“横向穿边，纵向通底”的管理思路。

同时，公司进一步加大平台建设投入，深化国内外布局，在深圳南山联合建设留仙洞总部基地，在长沙进行麦格米特智能产业中心建设，在株洲投资建设麦格米特株洲基地扩展项目，着手布局杭州产业中心。为增强全球交付能力，公司已在印度和泰国建设了部分产能，但因疫情持续影响，进展有所延迟，目前暂未转移大量订单，尚需观察疫情及国际贸易政策的变化。

2021年上半年，公司不断克服全球各地疫情反弹所带来的各类业务上不断涌现的负面影响，尤其在深圳疫情期间，公司

及时采取响应办法，快速调整恢复，并着力加强内部运营管理，按计划稳步推进各项平台建设。

公司持续围绕电力电子进行投资，通过“并购+孵化”不断拓展业务领域。采用“事业部+资源平台”相结合的矩阵化运营模式，通过平台化的管理模式达到管理效率最大化，助力公司实现“公司横向做大，事业部纵向做强”的目标。

二、核心竞争力分析

公司作为自主创新的科技型企业，经过多年的行业积淀，综合竞争力大大提升，成为国内知名的智能家电电控产品、工业电源、工业自动化和新能源汽车及轨道交通产品供应商。报告期内，公司经营稳健，得益于公司“多级增长平衡风险”的战略优势，去年新能源汽车业务大幅下滑带来的负面影响现已逐步消除，其他板块业务的持续增长使得公司继续向前稳步发展。公司核心战略、经营策略、核心管理团队和技术团队继续保持稳定，资产结构和盈利模式也未发生重要变化。2021年上半年面对全球多地疫情反弹带来的不确定性以及芯片等核心原材料紧缺造成的交付紧张问题，公司整体上应对得当，风险管控到位，管理体系保持稳健从容，体现了公司“多级增长平衡风险”战略的有效性。

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 清晰有效的战略布局

公司聚焦电力电子及相关控制核心技术，不断向与核心技术相关的交叉领域和新兴领域延伸，从最初的电视电源领域，稳扎稳打，逐步拓宽到消费类电源控制器、工业类电源、工控产品、消费类终端和工业装备，从板件产品逐步升级到模块产品、系统产品及集成产品，多年来布局逐步取得效果，并产生了越来越多的协同效应。产品的拓展也带动公司从家用电视市场逐步拓展到各类商业显示、变频家电、智能卫浴、医疗、通信、智能装备、新能源汽车、轨道交通、微波工业应用、智能采油设备、热管理和电机相关控制等消费和工业的众多行业。在产品和行业的拓展中，不断产生裂变效应，从而发现更多的市场需求，进入更多的细分领域。

公司的产品和技术拓展，是通过内生和外延两种方式产生的。已有的产品和技术，不断拓展新品类和开发其新行业的应用，是内生增长；而通过灵活的合作方式，融合外部资源，尤其是技术资源，不断补齐短板、融合协同，开拓新的领域，是外延扩张。公司过去超过10年的实践，形成了成型的模式、理念和方法，并在不断延伸的实践中，增强了技术水平、运营能力和服务客户的广度深度。

公司通过内生增长和外延扩张的拓展，始终瞄准业界高端方向和未来产业趋势，在对未来趋势的判断基础上，前瞻布局，耐心规划，有序投入，储备技术和积累竞争优势，逐步发掘潜力，以支撑未来业务增长。

作为电力电子产品，每一个产品和领域的发展，都需要经历持续数年艰苦的研发和市场拓展，公司依然处于布局期，在构建技术和产品体系的过程中，每一个技术方向，均需持续的研发投入和经营管理，稳健推进产品发展从质变到量变的过程。公司目前的销售结构是多年前的布局和持续投入的成果，公司依然在不断拓展新的产品和领域，这些布局将成为未来业务发展潜力。

2. 持续创新的研发技术优势

公司聚焦核心技术，致力于为客户提供最佳部件和解决方案，因此高度重视研发投入。经过多年耕耘，公司依靠强大的研发实力和技术储备，搭建了交叉延伸的核心技术平台，满足下游客户多元化的产品和解决方案需求。公司持续多年保持销售收入10%左右的研发投入，2021年上半年公司研发费用20,312.49万元，同比增长22.72%，占销售收入的10.48%，为产品战略和研发计划的实现提供了强大支撑。报告期内，公司已累计拥有有效使用的专利690余项。

3. 多技术领域布局逐步形成关联

公司凭借十余年所积累的多行业下游应用经验，在消费领域及工业领域完成了多样化产品布局，从最初的多点布局，逐步形成网络，产品之间形成软硬件的互相协同、产品技术的交流融合、供应链和市场资源的共享等，使公司实现各类资源共享、提升解决方案设计水平、增强抗风险能力。公司未来将持续推进技术融合从点到线到面的不断融合，进一步发挥技术和管理的协同优势。

4. 持续强化平台建设

公司在各领域的产品开发和市场拓展由各事业部作为经营单位分工运营，运营团队端到端全流程负责本事业部的全面运营；公司根据不同事业部所处的阶段，确定相应的经营目标并不断调整经营方向和重点，同时，公司不断强化资源平台建设，

向事业部提供营销资源平台、研发技术资源平台、检验测试平台、供应链平台、财务人力资源平台、IT、ERP和管理平台的支持，并整合内部资源形成协同。多年持续不断的建设和动态调整，使得“事业部+资源平台”相结合的运营模式日趋成熟，并逐步成为公司的核心动力之一。平台建设是事业部发展和新业务孵化成长的土壤，是支撑“公司横向做大，事业部纵向做强”的支撑。

公司聚焦核心技术，依靠强大的研发实力和技术储备，搭建了交叉延伸的核心技术平台，尤其在工业控制、工业自动化、工业电源、变频驱动、功率转换等领域形成了技术储备和竞争优势，并在这个坚实完整的核心技术平台上，不断支持和帮助新技术和新产品的成长和落地，融合出上下游新业务，内生增长加外延扩张结合、聚焦电力电子领域，拓展公司业务的边界。对于新进入的领域，在研发投入和产品推广的同时，着重加强流程管控和规范化建设，促进文化融合，加强管理规范的一致，推动财务、商务、人力资源体系向集团各公司、尤其是新投资公司的全覆盖工作的推进，协调研发测试、人力资源、采购、制造体系、IT等各方面，加强横向交流，共享资源调动。

5. 优秀稳定的经营团队

公司是技术密集型企业，需要敬业、务实的技术及管理专才。公司组建了一支高学历、高水平并具有国际化背景和视野的管理团队。公司的核心成员大多数具有博士、硕士或MBA等学历，并拥有在全球500强企业从事相关工作的经验。稳定、高素质的人才队伍是公司保持技术领先、实现高质量发展的重要力量。

近年来，随着综合实力的增长，公司不断拓宽人才招聘渠道，积极从国内外引进适合公司发展的专业化技术人才和管理人才，特别是具备国际化视野、规范化管理背景的人才，全面提升公司各方面的管理能力。各事业部管理层加强端到端的统筹能力和全局意识，助力集团规模化发展。围绕公司的发展目标，制定系统的培训体系和计划，增加培训软硬件设施，从而提升员工知识和技能，强化核心员工激励机制，增加人才储备，未来公司将继续采取包括股权激励在内的综合激励机制，实现公司与员工个人的共同发展。同时，公司加强人力资源梯队建设，给中生代年轻人更多机会，通过内部轮岗等机制，赋予更多职能与锻炼机会。

除了内生的技术和产品发展之外，公司对新技术、新领域保持敏锐，不断地基于电力电子的技术延伸，通过灵活的机制与外部具备独特技术优势的团队开展合作，陆续控股或参股了一些拥有核心技术的上下游产品团队，嫁接麦格米特的资源平台，也为公司提供更多的新生力量。

6. 广泛优质的客户资源

公司凭借自主掌握的核心技术、可靠的产品质量、高效的服务以及良好的成本管理体系，不断在下游各个领域取得突破和发展，同时积累了一大批优质客户，无论消费类客户还是工业类客户，大多以业内前列的龙头客户为主。公司坚持国际化和全球化战略，致力于突破世界和国内制造业五百强等细分领域龙头客户，通过重点战略客户的突破，提升公司全方位竞争力。

众多优质的国内外客户资源保证了公司业务的稳健、持续增长，在与优质客户的合作过程中也提升了公司的研发、制造水平；同时，公司也凭借着在电力电子及相关控制领域的专业能力成为客户供应链的重要一环，从而越来越多地参与到客户早期的产品需求设计及方案开发工作当中，进一步加强了客户服务能力和粘性。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,937,751,286.54	1,541,539,386.92	25.70%	
营业成本	1,415,397,757.45	1,108,128,387.22	27.73%	
销售费用	80,484,150.35	73,546,479.41	9.43%	

管理费用	49,203,728.43	39,328,442.57	25.11%	
财务费用	9,184,147.09	18,464,039.12	-50.26%	上年同期可转换债券计提的利息金额较大
所得税费用	15,791,455.50	10,002,854.55	57.87%	本期亏损递延比上期减少
研发投入	203,124,901.21	165,525,579.55	22.72%	
经营活动产生的现金流量净额	46,063,092.93	333,218,018.14	-86.18%	本期存货增加，购买商品支付的金额增长较大，另公司人员增长，支付的职工工资、奖金金额增加
投资活动产生的现金流量净额	93,038,970.70	-812,793,104.44	111.45%	主要系上期募集的资金用于购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-71,168,528.06	661,865,246.60	-110.75%	上年同期发行可转债
现金及现金等价物净增加额	63,217,540.59	186,421,856.66	-66.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,937,751,286.54	100%	1,541,539,386.92	100%	25.70%
分行业					
智能卫浴	205,918,347.81	10.63%	121,720,190.33	7.90%	69.17%
电力电子	1,731,832,938.73	89.37%	1,419,819,196.59	92.10%	21.98%
分产品					
智能家电电控产品	1,047,300,706.37	54.05%	716,694,706.69	46.49%	46.13%
工业电源	391,964,395.41	20.23%	345,117,695.16	22.39%	13.57%
工业自动化产品	404,829,911.99	20.89%	194,527,647.91	12.62%	108.11%
新能源及轨道交通	87,454,662.47	4.51%	261,071,723.15	16.94%	-66.50%
其他业务	6,201,610.30	0.32%	24,127,614.01	1.57%	-74.30%
分地区					
国内销售	1,422,692,870.02	73.42%	1,084,054,484.86	70.32%	31.24%
国外销售	515,058,416.52	26.58%	457,484,902.06	29.68%	12.58%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智能卫浴	205,918,347.81	152,797,636.58	25.80%	69.17%	70.81%	-0.71%
电力电子	1,731,832,938.73	1,262,600,120.87	27.09%	21.98%	23.95%	-1.16%
分产品						
智能家电电控产品	1,047,300,706.37	809,545,146.91	22.70%	46.13%	45.41%	0.38%
工业电源	391,964,395.41	273,758,422.70	30.16%	13.57%	16.97%	-2.02%
工业自动化产品	404,829,911.99	265,111,012.64	34.51%	108.11%	143.77%	-9.58%
新能源及轨道交通	87,454,662.47	65,436,857.84	25.18%	-66.50%	-67.75%	2.90%
其他业务	6,201,610.30	1,546,317.36	75.07%	-74.30%	-72.77%	-1.40%
分地区						
国内销售	1,422,692,870.02	1,027,927,118.73	27.75%	31.24%	32.43%	-0.65%
国外销售	515,058,416.52	387,470,638.72	24.77%	12.58%	16.74%	-2.68%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,382,751.19	6.67%	理财收益、权益法核算的联营公司投资收益、转让股权投资收益	是
公允价值变动损益	12,626,177.41	5.86%	主要是交易性金融资产公允价值变动引起	是
资产减值	-6,826,149.80	-3.17%	主要是应收款坏账损失、存货跌价等	是
营业外收入	526,964.38	0.24%	主要是赔款所致	否
营业外支出	618,301.32	0.29%	主要是资产报废、毁损损失及对外捐赠	否
其他收益	23,229,536.96	10.78%	主要是软件退税与政府补助	否
资产处置收益	382,060.78	0.18%	出售固定资产收益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	604,008,401.46	10.63%	548,821,844.35	10.54%	0.09%	无重大变动
应收账款	1,008,102,624.60	17.74%	846,445,298.96	16.26%	1.48%	无重大变动
合同资产	19,379,102.18	0.34%	11,762,210.22	0.23%	0.11%	无重大变动
存货	1,145,222,531.86	20.15%	844,962,891.98	16.23%	3.92%	芯片等原材料大幅上涨，提前备库存
投资性房地产	54,460,448.39	0.96%	30,526,888.64	0.59%	0.37%	无重大变动
长期股权投资	130,162,488.82	2.29%	83,402,307.27	1.60%	0.69%	无重大变动
固定资产	516,452,438.17	9.09%	408,797,335.32	7.85%	1.24%	无重大变动
在建工程	89,143,866.58	1.57%	133,125,119.10	2.56%	-0.99%	无重大变动
使用权资产	22,984,823.84	0.40%		0.00%	0.40%	2021 年执行新租赁准则
短期借款	103,996,166.67	1.83%	97,106,281.94	1.87%	-0.04%	无重大变动
合同负债	48,856,907.86	0.86%	32,967,983.80	0.63%	0.23%	无重大变动
长期借款	16,016,000.00	0.28%	10,010,000.00	0.19%	0.09%	无重大变动
租赁负债	7,524,558.80	0.13%		0.00%	0.13%	2021 年执行新租赁准则
交易性金融资产	825,583,951.32	14.53%	1,018,515,641.06	19.56%	-5.03%	主要系闲置资金减少，持有理财产品减少
应收款项融资	311,630,375.48	5.48%	363,358,927.03	6.98%	-1.50%	无重大变动
其他权益工具投资	147,758,790.46	2.60%	147,758,790.46	2.84%	-0.24%	无重大变动

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	1,018,515,641.06	7,646,688.94			1,929,153,210.86	2,129,731,589.54		825,583,951.32
其他非流动金融资产	131,087,488.59				1,200,000.00			132,287,488.59
应收款项融资	363,358,927.03						-51,728,551.55	311,630,375.48
上述合计	1,512,962,056.68	7,646,688.94			1,930,353,210.86	2,129,731,589.54	-51,728,551.55	1,269,501,815.39
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	8,523,945.10	保证金户
应收款项融资	75,785,934.86	开具银行承兑汇票质押
固定资产	148,058,344.41	提供授信抵押担保
投资性房地产	30,078,253.16	提供授信抵押担保
无形资产	164,473,892.22	提供授信抵押担保
合计	426,920,369.75	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
198,423,661.73	244,171,923.58	-18.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
株洲麦格米特电气有限责任公司	子公司	电力电子、电器产品、机电一体化设备的研发、生产及销售	30,000,000.00	1,744,800,237.95	187,324,986.09	1,163,524,585.05	38,219,167.21	35,221,612.64

深圳市麦格米特驱动技术有限公司	子公司	电机及电气控制技术相关产品研发及销售	10,000,000.00	635,570,162.60	436,750,234.17	176,504,280.10	34,822,077.44	34,005,728.96
浙江怡和卫浴有限公司	子公司	智能卫浴产品的研发、生产和销售	30,000,000.00	522,016,725.96	359,694,953.08	205,918,347.81	26,579,316.16	24,269,392.72

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州直为精驱控制技术有限公司	非同一控制下企业合并	无明显影响
杭州辰控智能控制技术有限公司	非同一控制下企业合并	无明显影响
杭州深度传感技术有限公司	非同一控制下企业合并	无明显影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 不断演变的疫情和宏观经济形势波动对全球市场需求的影响

公司是以电力电子及相关控制技术为基础的电气自动化公司，产品类别多，覆盖行业广，并不断在电气自动化领域渗透和拓展。公司经营在一定程度上会受到宏观经济波动的影响。

目前国际、国内宏观经济形势复杂多变，叠加演变不定的疫情局势，宏观经济如发生不利变化或调整，可能将对公司生产经营环境产生不利影响，进而影响公司的业绩表现。另外，因公司海外客户以及直接、间接的海外销售占比相对较高，全球疫情不断反复在一定程度上影响了公司的订单交付进度，也为后续的宏观经济市场变化增加了不确定性，使公司对下半年市场各方需求的把握度有所下降。

公司将密切跟进市场动态和行业政策变动，同时积极关注，抓住投入后疫情时代的其他行业机会，不断丰富和完善产品结构，以市场需求为导向，提升产品层级，发挥平台优势，增强抵御外部经济风险的能力。同时，公司多产品多业务的布局，也有助于分散宏观风险对公司经营带来的影响。公司认为，从中长期看，疫情促使行业出清，促进规范市场秩序，是对厂商技术和产品能力的筛选。疫情也考验了公司应对突发事件的各项综合能力，验证了公司强大的平台战略和组织能力，体现出公司对客户的价值，公司将坚定在各个交叉领域的多样化产品布局的战略，并不断优化调整，为未来更大的发展持续铺垫和投入。

(2) 原材料紧缺带来的成本上升和交付紧张

2020年末，全球范围内大宗物料价格开始大幅上涨，导致公司各产品线原材料成本呈现不同幅度的上涨，其不利影响一直延续至今。加之全球性的半导体芯片严重短缺现象，使得公司各类产品交付周期均出现不同程度的延迟。原材料的持续价格上涨，仍可能影响公司的经营表现。而此次芯片短缺问题波及领域广、持续时间长，在一段时间内，芯片供应紧张造成的订单交付紧张问题仍将是公司未来所面临的主要风险。

面对供应形势的剧烈变化，公司快速响应，采取一系列措施积极应对，与供应商和客户及时沟通，最大限度保障产品的

正常交付。公司部分关键元器件仍保有安全库存，必要的物料替代工作稳步推进，与各方供应商协同，努力保障供应链的稳定。此外，供应链继续推进精益生产，提升智能制造水平，优化交付效率，保障业务稳定发展。

(3) 公司业务结构增加、规模扩大带来的管理风险

近年来随着公司资产规模、人员规模、业务范围的不断扩大，公司面临的管理压力也越来越大。从新业务的经营模式到人员效率，都给公司管理提出了更高的要求。虽然近几年公司不断优化改善公司治理结构，并且持续引进人才，努力建立有效的考核激励机制，但随着经营规模扩大，仍然存在一定的管理风险。

公司会根据业务发展需要，持续优化流程和组织架构，不断在研发、测试、营销、供应链、制造、管理、IT等方面精细规划、稳妥建设，形成强大的支撑平台，使得公司业务的发展获得有力的支撑和成长的土壤，以满足公司高速发展过程中的管理需求。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	48.54%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-028），于 2021 年 5 月 20 日刊登在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陈方琳;陈继明;谷鹏;林普根;林霄舸;刘东;龙思玲;罗赞云;骆益民;邱珊珊;宋明权;万里;王雪芬;曾昭源;张杰;朱健;蔡宝钰;蔡灏;曹解围;董彪;高峰;龚春文;关朝旺;郭岭;黄国振;黄舜;蒋金生;匡效才;李建;李明;廖海平;刘小园;彭世在;沈跃;谈国栋;王建房;王言荣;王志文;文波;叶水环;张岳匀;朱迪	股份限售承诺	关于股份锁定期的承诺函 1、本人通过本次交易取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”）不得以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让，亦不得设定质押或其他任何第三方权利。该等股份自发行结束之日届满 12 个月后，可按照如下方式进行解锁：（1）第一次解锁：本次发行所取得的上市公司股份发行结束之日已届满 12 个月，且具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在业绩承诺期第一年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 30%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年应补偿股份数量后的剩余部分（如有）可解除锁定；（2）第二次解锁：本次发行所取得的上市公司股份上市已届满 24 个月，且具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在业绩承诺期第二年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 60%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年累计应补偿股份数量后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定；（3）第三次解锁：本次发行所取得的上市公司股份上市已届满 36 个月，且具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在业绩承诺期第三年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》并已出具业绩承诺期满后标的公司的减值测试报告，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 100%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年、第三年累计应补偿股份数量以及减值测试应补偿的股份数量之后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定。2、本次发行结束后，本人基于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 18 日	正常履行中

			约定。3、如本次发行因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人不转让拥有权益的股票。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员	其他承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"四、发行人及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	中介机构华林证券股份有限公司、中汇会计师事务所(特殊普通合伙)、北京市嘉源律师事务所、北京大正海地人资产评估有限公司	其他承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"五、中介机构关于为公司首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	持股 5%以上自然人股东	股份减持承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"六、持股 5%以上股东持股意向及减持意向"之"(一)持股 5%以上自然人股东"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	复星创泓	股份减持承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"六、持股 5%以上股东持股意向及减持意向"之"(二)复星创泓"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	公司、董事、高级管理人员	其他承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"七、关于填补被摊薄即期回报的承诺"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	公司	利润分配承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"二、有关公司利润分配的安排"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	控股股东童永胜及其配偶王萍	避免同业竞争承诺	详见招股说明书"第七节 同业竞争与关联交易"之"二、同业竞争"	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	控股股东、实际控制人童永胜	其他承诺	如应有权部门的要求或决定，公司及控股子公司需为职工补缴社会保险、住房公积金或公司及控股子公司因未为职工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失，其愿在毋须公司及控股子公司支付对价的情况下承担该等责任。	2017年3月06日	长期履行	正常履行中
	控股股东、实际控制人童	其他	如应有权部门的要求或决定，公司及控股子公司需为就使用劳务派遣事宜而承担任何罚款或损失，	2017年3月06日	长期履	正常履行

	永胜	承诺	其愿在毋须公司及控股子公司支付对价的情况下承担该等责任。	日	行	中
	公司	其他承诺	将根据员工情况及企业实际情况在未来三年逐步提高社会保险及住房公积金缴纳人数比例，具体为：截止 2017 年末将该比例提高至 80%以上、2018 年末将该比例提高至 85%以上、2019 年末将该比例提高至 90%以上；若暂未缴纳社保或住房公积金的员工要求公司为其缴纳，则公司将随时配合员工按照法律规定办理缴纳社保或住房公积金。	2017 年 3 月 06 日	长期履行	正常履行中
	控股股东、实际控制人童永胜	其他承诺	若公司与紫光信息港达成的《租赁意向书》中所载事项未能如预期的实现，由此导致公司已经预付款产生坏账风险或公司可能产生的其他损失风险，其愿在毋须公司支付对价的情况下承担该等责任，使贵公司不受到该等损失的影响。	2017 年 3 月 06 日	长期履行	正常履行中
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 6 月 02 日	长期履行	正常履行中
	激励对象	股权激励承诺	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017 年 6 月 02 日	长期履行	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	童永胜	其他承诺	作为公司控股股东、实际控制人，为确保本次发行填补回报措施的切实履行，维护公司及全体股东的合法权益，承诺如下：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺或拒不履行承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019 年 4 月 15 日	长期履行	正常履行中
	沈楚春;童永胜;王长颖;王涛;王玉涛;张波;张志	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员为确保本次发行填补回报措施的切实履行，维护公司及全体股东的合法权益，承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺或拒不履行承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作	2019 年 4 月 15 日	长期履行	正常履行中

			出解释并道歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行 情况相挂钩； 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何 有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺或拒不履行承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无承诺超期未履行完毕的情形。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
深圳麦格米特与深圳市盛普威技术有限公司、广东雷乐电子有限公司合同纠纷案	494.97	否	胜诉	二审法院判决：双方合同解除，盛普威公司向深圳麦格米特返还合同项下物料。	待申请强制执行		
深圳麦格米特与东莞市米町源电子科技有限公司、袁双全专利权纠纷二案	212.96	否	胜诉	二审法院判决：米町源公司停止销售侵权产品，米町源支付两案赔偿款共 30 万元。	已执行完毕		
深圳市麦格米特与北京广合霖科技有限公司合同纠纷案	143.35	否	胜诉	二审法院判决：广合霖公司支付货款 143.35 万元及逾期利息。	已申请强制执行，收回执行款 12.41 万元。		
深圳市盛普威技术有限公司诉深圳麦格米特、邵玉泽合同纠纷案	136.57	是	已上诉，二审未开庭	一审法院判决：深圳麦格米特向盛普威公司支付货款及利息 136.57 万元。	无		
株洲麦格米特诉深圳市聚电新能源科技有限公司买卖合同纠纷案	60.62	否	一审已开庭，待判决	待定	无		
应慧龙诉深圳麦格米特合同纠纷案	1,098.22	否	一审已开庭，未判决	待定	无		

深圳麦格米特诉北京市意耐特科技有限公司(仲裁)	2,107.79	否	未决	待定	无		
-------------------------	----------	---	----	----	---	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东莞市国研电热材料有限公司	联营企业	采购商品	采购陶瓷管	市场价	18.55	469.32	0.32%	2,000	否	电汇	18.58	2021年4月27日	《关于公司2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-014)于2021年4月27日刊登在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
唐山惠米智能家居科技有限公司	联营企业	销售商品	销售智能卫浴相关原材料	市场价	132.99	1,604.61	0.83%	5,000	否	电汇	132.74	2021年4月27日	
合计				--	--	2,073.93	--	7,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内实际履行未超过预计数									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

除正常租赁房屋用于生产、仓库和办公场地外，无其他重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳麦格米特电气股份有限公司	2019年08月15日	40,000	2019年11月13日	34,520.89	抵押			三年	否	否
深圳麦格米特电气股份有限公司	2020年04月28日	10,000	2020年06月02日	1,600	抵押			三年	否	否
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	2020年12月15日	8,000	2020年12月21日	1,023.54	连带责任担保			一年	否	否
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	2020年12月16日	10,000	2020年12月25日	3,475.02	连带责任担保			一年	否	否
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	2020年08月27日	5,000	2020年09月10日	598.53	连带责任担保			一年	否	否
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	2020年12月15日	5,000	2020年12月25日		连带责任担保			二年	否	否
杭州乾景科技有限公司	2020年12月16日	3,000	2020年12月31日	850	连带责任担保			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						42,067.98
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			81,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						42,067.98

				(B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)							42,067.98
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			81,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)							42,067.98
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											13.22%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)											0
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余额(E)											0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)											0
上述三项担保金额合计(D+E+F)											0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	69,784.72	65,058.40	0	0
银行理财产品	募集资金	21,780.00	17,500.00	0	0
合计		91,564.72	82,558.40	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司2020年度利润分配事项

披露时间	公告名称	公告编号	指定信息披露媒体
2021年4月27日	关于公司2020年度利润分配预案的公告	2021-008	《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021年6月18日	2020年年度权益分派实施公告	2021-032	

2、公司会计政策变更

披露时间	公告名称	公告编号	指定信息披露媒体
2021年4月27日	关于公司会计政策变更的公告	2021-024	《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

3、股份回购的进展情况

披露时间	公告名称	公告编号	指定信息披露媒体
2021年7月14日	关于业绩承诺补偿股份回购注销完成的公告	2021-035	《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司分别于2021年4月26日、2021年5月19日召开第四届董事会第十次会议、2020年年度股东大会，审议通过了《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之标的公司业绩承诺实现情况的议案》。因林普根、王雪芬、陈方琳、曾昭源和骆益民5位自然人股东履行浙江怡和卫浴有限公司未完成承诺期2018-2020年业绩承诺的股份补偿义务，公司定向回购林普根等5位补偿义务人所持应补偿股份并予以注销。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次补偿股份回购注销事宜已于2021年7月13日办理完毕。本次回购注销完成后，公司总股本由501,907,534股变更为497,569,343股。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,255,013	23.36%					0	117,255,013	23.36%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	117,255,013	23.36%					0	117,255,013	23.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	117,255,013	23.36%					0	117,255,013	23.36%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	384,652,521	76.64%					0	384,652,521	76.64%
1、人民币普通股	384,652,521	76.64%					0	384,652,521	76.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	501,907,534	100.00%					0	501,907,534	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数		14,661	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
童永胜	境内自然人	19.87%	99,752,175	0	74,814,131	24,938,044	质押	8,460,000
王萍	境内自然人	8.81%	44,210,700	0	0	44,210,700	质押	1,200,000
香港中央结算有限公司	境外法人	8.28%	41,542,821	12,368,724	0	41,542,821		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	其他	3.49%	17,500,000	2,500,000	0	17,500,000		
张志	境内自然人	3.48%	17,449,050	0	13,086,787	4,362,263	质押	5,298,000
李升付	境内自然人	3.18%	15,977,150	-500,000	0	15,977,150	质押	9,630,000
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	其他	2.56%	12,832,395	0	0	12,832,395		
林普根	境内自然人	2.41%	12,072,208	-68,051	5,976,617	6,095,591		
全国社保基金四零四组合	其他	1.63%	8,178,847	0	0	8,178,847		

王晓蓉	境内自然人	1.29%	6,487,902	0	0	6,487,902		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	童永胜先生与王萍女士系夫妻关系，为一致行动人，童永胜先生为公司控股股东、实际控制人，担任公司董事长兼总经理。截至报告期末，两人共同持有公司 28.68% 的股份。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王萍	44,210,700	人民币普通股	44,210,700					
香港中央结算有限公司	41,542,821	人民币普通股	41,542,821					
童永胜	24,938,044	人民币普通股	24,938,044					
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	17,500,000	人民币普通股	17,500,000					
李升付	15,977,150	人民币普通股	15,977,150					
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	12,832,395	人民币普通股	12,832,395					
全国社保基金四零四组合	8,178,847	人民币普通股	8,178,847					
王晓蓉	6,487,902	人民币普通股	6,487,902					
国泰君安证券资管—建设银行—国泰君安君得鑫两年持有期混合型集合资产管理计划	6,352,371	人民币普通股	6,352,371					
林普根	6,095,591	人民币普通股	6,095,591					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、童永胜先生与王萍女士系夫妻关系，为一致行动人，童永胜先生为公司控股股东、实际控制人，担任公司董事长兼总经理。截至报告期末，两人共同持有公司 28.68% 的股份。</p> <p>2、公司未知除上述股东外其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>3、公司除上述股东外前 10 名股东与公司前 10 名无限售股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。</p>							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用							

(参见注 4)

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
童永胜	董事长、总经理	现任	99,752,175	0	0	99,752,175	0	0	0
张志	董事、副总经理	现任	17,449,050	0	0	17,449,050	0	0	0
王雪芬	董事	现任	2,475,356	0	0	2,475,356	0	0	0
张波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玉涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁敏	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵万栋	监事	现任	65,000	0	0	65,000	0	0	0
毛栋材	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王涛	首席财务官、董 事会秘书	现任	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0	0
沈楚春	首席技术官	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	124,241,581	0	0	124,241,581	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳麦格米特电气股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	604,008,401.46	548,821,844.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	825,583,951.32	1,018,515,641.06
衍生金融资产		
应收票据	111,424,982.26	105,076,190.85
应收账款	1,008,102,624.60	846,445,298.96
应收款项融资	311,630,375.48	363,358,927.03
预付款项	40,025,020.70	18,928,165.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,335,826.02	15,796,289.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,145,222,531.86	844,962,891.98

合同资产	19,379,102.18	11,762,210.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,195,733.53	55,640,994.01
流动资产合计	4,151,908,549.41	3,829,308,453.83
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	130,162,488.82	83,402,307.27
其他权益工具投资	147,758,790.46	147,758,790.46
其他非流动金融资产	132,287,488.59	131,087,488.59
投资性房地产	54,460,448.39	30,526,888.64
固定资产	516,452,438.17	408,797,335.32
在建工程	89,143,866.58	133,125,119.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,984,823.84	
无形资产	234,005,805.68	234,926,858.24
开发支出		
商誉	49,130,709.16	33,615,289.57
长期待摊费用	22,377,499.23	17,008,442.93
递延所得税资产	39,183,492.84	42,149,802.85
其他非流动资产	92,983,566.04	114,654,520.97
非流动资产合计	1,530,931,417.80	1,377,052,843.94
资产总计	5,682,839,967.21	5,206,361,297.77
流动负债：		
短期借款	103,996,166.67	97,106,281.94
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	978,203,281.07	835,050,022.87

应付账款	1,130,702,382.77	889,342,367.36
预收款项		152,425.85
合同负债	48,856,907.86	32,967,983.80
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	88,496,475.71	125,327,857.74
应交税费	16,415,451.97	42,190,162.25
其他应付款	18,902,439.73	15,332,484.96
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		
其他流动负债	16,743,628.25	20,214,181.53
流动负债合计	2,402,316,734.03	2,057,683,768.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,016,000.00	10,010,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,524,558.80	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,753,950.98	7,838,905.16
递延收益	26,614,608.23	28,981,110.42
递延所得税负债	7,187,751.23	7,649,082.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,096,869.24	54,479,097.69
负债合计	2,467,413,603.27	2,112,162,865.99
所有者权益：		

股本	501,907,534.00	501,907,534.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,219,089,166.43	1,216,135,896.28
减：库存股		
其他综合收益	-4,000,234.10	-3,632,042.16
专项储备		
盈余公积	70,734,341.98	70,734,341.98
一般风险准备		
未分配利润	1,394,068,826.75	1,284,255,318.11
归属于母公司所有者权益合计	3,181,799,635.06	3,069,401,048.21
少数股东权益	33,626,728.88	24,797,383.57
所有者权益合计	3,215,426,363.94	3,094,198,431.78
负债和所有者权益总计	5,682,839,967.21	5,206,361,297.77

法定代表人：童永胜

主管会计工作负责人：王涛

会计机构负责人：唐玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	427,483,273.69	293,770,821.41
交易性金融资产	490,497,494.40	674,063,803.04
衍生金融资产		
应收票据	73,856,172.78	52,136,234.33
应收账款	450,859,566.04	423,317,003.79
应收款项融资	106,694,060.14	80,128,781.63
预付款项	342,047,908.56	187,897,271.53
其他应收款	546,196,232.80	470,244,530.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	30,421,180.01	63,790,430.74
合同资产	3,831,790.35	3,849,020.98
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,782,475.44	27,091,580.36
流动资产合计	2,493,670,154.21	2,276,289,478.71
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	1,496,604,942.00	1,427,323,344.90
其他权益工具投资	147,758,790.46	147,758,790.46
其他非流动金融资产	132,087,488.59	131,087,488.59
投资性房地产	30,078,253.16	30,526,888.64
固定资产	53,085,089.22	48,503,778.25
在建工程	23,229,052.42	21,583,102.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,984,823.84	
无形资产	81,100,744.38	81,029,056.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,439,611.25	6,763,134.05
递延所得税资产	15,782,190.23	18,964,866.62
其他非流动资产	10,204,283.25	23,988,747.70
非流动资产合计	2,021,355,268.80	1,937,529,198.80
资产总计	4,515,025,423.01	4,213,818,677.51
流动负债：		
短期借款	95,196,166.67	95,100,381.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	896,123,225.15	661,441,333.62
应付账款	254,880,038.59	209,163,230.04
预收款项		
合同负债	19,091,490.37	7,548,687.40
应付职工薪酬	33,191,718.41	43,682,193.16
应交税费	1,988,439.78	982,738.75

其他应付款	30,575,129.95	9,471,747.68
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	7,834,513.31	2,473,759.81
流动负债合计	1,338,880,722.23	1,029,864,072.40
非流动负债：		
长期借款	16,016,000.00	10,010,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,524,558.80	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,648,515.77	3,187,305.15
递延收益	10,486,006.40	11,962,827.71
递延所得税负债	6,869,247.45	7,440,996.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,544,328.42	32,601,129.42
负债合计	1,383,425,050.65	1,062,465,201.82
所有者权益：		
股本	501,907,534.00	501,907,534.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,087,236,962.01	2,084,283,691.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,734,341.98	70,734,341.98
未分配利润	471,721,534.37	494,427,907.85
所有者权益合计	3,131,600,372.36	3,151,353,475.69
负债和所有者权益总计	4,515,025,423.01	4,213,818,677.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,937,751,286.54	1,541,539,386.92
其中：营业收入	1,937,751,286.54	1,541,539,386.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,765,963,832.17	1,412,249,356.60
其中：营业成本	1,415,397,757.45	1,108,128,387.22
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	8,569,147.64	7,256,428.73
销售费用	80,484,150.35	73,546,479.41
管理费用	49,203,728.43	39,328,442.57
研发费用	203,124,901.21	165,525,579.55
财务费用	9,184,147.09	18,464,039.12
其中：利息费用	3,007,419.08	21,769,077.20
利息收入	1,232,963.82	697,433.54
加：其他收益	23,229,536.96	31,773,349.34
投资收益（损失以“-”号填列）	14,382,751.19	2,928,512.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,981,765.17	185,887.91
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）	12,626,177.41	15,789,707.19

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,255,808.95	-2,264,679.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,429,659.15	-12,304,423.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	382,060.78	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,581,830.91	165,212,497.11
加：营业外收入	526,964.38	102,748.83
减：营业外支出	618,301.32	1,162,979.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,490,493.97	164,152,266.14
减：所得税费用	15,791,455.50	10,002,854.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	199,699,038.47	154,149,411.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	199,699,038.47	154,149,411.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	195,137,789.42	153,941,034.73
2.少数股东损益	4,561,249.05	208,376.86
六、其他综合收益的税后净额	-380,368.69	38,253.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-368,191.94	20,187.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-368,191.94	20,187.22
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	-368,191.94	20,187.22
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-12,176.75	18,066.53
七、综合收益总额	199,318,669.78	154,187,665.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,769,597.48	153,961,221.95
归属于少数股东的综合收益总额	4,549,072.30	226,443.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3888	0.3280
（二）稀释每股收益	0.3888	0.3280

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：童永胜

主管会计工作负责人：王涛

会计机构负责人：唐玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,201,070,945.55	934,682,761.02
减：营业成本	1,036,786,705.31	794,305,721.24
税金及附加	866,376.90	723,191.97
销售费用	24,713,021.94	25,111,750.82
管理费用	13,633,945.84	10,313,844.43
研发费用	78,532,187.41	58,156,741.61
财务费用	6,131,977.82	16,690,310.40
其中：利息费用	2,638,352.35	19,867,348.64
利息收入	77,792.44	199,368.27
加：其他收益	8,764,769.72	7,267,303.51
投资收益（损失以“－”号填列）	9,675,284.98	1,314,489.76

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,981,765.17	185,887.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,118,024.39	11,184,261.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,505,631.63	-165,388.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	61,912.21	194,206.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	401,177.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,922,267.90	49,176,073.56
加：营业外收入	324,121.25	30,260.00
减：营业外支出	17,554.57	28,714.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,228,834.58	49,177,619.32
减：所得税费用	2,610,927.28	998,835.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,617,907.30	48,178,783.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,617,907.30	48,178,783.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	62,617,907.30	48,178,783.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,766,601,883.20	1,755,091,438.06
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	64,995,657.04	58,534,265.27

收到其他与经营活动有关的现金	78,319,473.04	38,376,289.32
经营活动现金流入小计	1,909,917,013.28	1,852,001,992.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,257,145.19	1,087,618,446.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	349,311,037.56	258,712,695.43
支付的各项税费	91,432,412.33	77,893,642.40
支付其他与经营活动有关的现金	193,853,325.27	94,559,190.08
经营活动现金流出小计	1,863,853,920.35	1,518,783,974.51
经营活动产生的现金流量净额	46,063,092.93	333,218,018.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,129,731,589.54	2,369,730,829.22
取得投资收益收到的现金	17,786,616.27	10,032,558.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,147,518,205.81	2,379,763,387.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,326,024.25	122,820,998.14
投资支付的现金	1,988,153,210.86	3,005,318,250.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		64,417,243.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,054,479,235.11	3,192,556,491.93
投资活动产生的现金流量净额	93,038,970.70	-812,793,104.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		653,600,500.00

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	113,500,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,830,294.45
筹资活动现金流入小计	113,500,000.00	874,430,794.45
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	109,950,303.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,668,528.06	78,485,344.36
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		24,129,900.00
筹资活动现金流出小计	184,668,528.06	212,565,547.85
筹资活动产生的现金流量净额	-71,168,528.06	661,865,246.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,715,994.98	4,131,696.36
五、现金及现金等价物净增加额	63,217,540.59	186,421,856.66
加：期初现金及现金等价物余额	532,266,915.77	268,391,446.74
六、期末现金及现金等价物余额	595,484,456.36	454,813,303.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,228,152,068.64	1,055,544,687.96
收到的税费返还	58,131,790.29	52,531,450.38
收到其他与经营活动有关的现金	86,656,105.62	203,162,033.57
经营活动现金流入小计	1,372,939,964.55	1,311,238,171.91
购买商品、接受劳务支付的现金	967,668,256.63	863,733,572.58
支付给职工以及为职工支付的现金	94,988,551.24	70,311,057.53
支付的各项税费	14,784,162.36	3,713,212.06
支付其他与经营活动有关的现金	197,714,982.77	310,110,948.98
经营活动现金流出小计	1,275,155,953.00	1,247,868,791.15
经营活动产生的现金流量净额	97,784,011.55	63,369,380.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,370,312,284.35	1,553,068,829.22

取得投资收益收到的现金	13,181,514.24	6,719,346.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,383,493,798.59	1,559,788,175.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,808,402.64	47,012,133.39
投资支付的现金	1,250,200,000.00	2,011,061,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		64,499,260.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,264,008,402.64	2,122,573,293.39
投资活动产生的现金流量净额	119,485,395.95	-562,785,117.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		651,000,000.00
取得借款收到的现金	105,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,039,000.00
筹资活动现金流入小计	105,000,000.00	798,039,000.00
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,529,252.02	77,875,511.48
支付其他与筹资活动有关的现金		1,175,500.00
筹资活动现金流出小计	184,529,252.02	184,051,011.48
筹资活动产生的现金流量净额	-79,529,252.02	613,987,988.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,029,975.83	3,646,064.53
五、现金及现金等价物净增加额	133,710,179.65	118,218,316.41
加：期初现金及现金等价物余额	293,768,882.41	150,778,837.51
六、期末现金及现金等价物余额	427,479,062.06	268,997,153.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	501,907,534.00				1,216,135,896.28		-3,632,042.16		70,734,341.98		1,284,255,318.11		3,069,401,048.21	24,797,383.57	3,094,198,431.78
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	501,907,534.00				1,216,135,896.28		-3,632,042.16		70,734,341.98		1,284,255,318.11		3,069,401,048.21	24,797,383.57	3,094,198,431.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,953,270.15		-368,191.94				109,813,508.64		112,398,586.85	8,829,345.31	121,227,932.16
（一）综合收益总额							-368,191.94				195,137,789.42		194,769,597.48	4,549,072.30	199,318,669.78

(二) 所有者投入和减少资本					2,953,270.15							2,953,270.15	4,280,273.01	7,233,543.16
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本					2,953,270.15							2,953,270.15		2,953,270.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													4,280,273.01	4,280,273.01
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	501,907,534.00				1,219,089,166.43	-4,000,234.10	70,734,341.98	1,394,068,826.75	3,181,799,635.06	33,626,728.88	3,215,426,363.94			

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	469,457,706.00				453,443,949.22	24,440,307.20	1,046,194.87		46,953,055.03		978,757,951.59		1,925,218,549.51	23,597,552.57	1,948,816,102.08
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	469,457,706.00			453,443,949.22	24,440,307.20	1,046,194.87		46,953,055.03	978,757,951.59	1,925,218,549.51	23,597,552.57	1,948,816,102.08	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)			178,805,219.12	-15,424,646.73	-423,475.20	20,187.22			78,827,801.77	242,652,036.58	-2,818,969.79	239,833,066.79	
(一)综合收益总额						20,187.22			153,941,034.73	153,961,221.95	226,443.39	154,187,665.34	
(二)所有者投入和减少资本			178,805,219.12	-15,424,646.73	-423,475.20					163,804,047.59	-3,045,413.18	160,758,634.41	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			178,805,219.12							178,805,219.12		178,805,219.12	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,540,346.66						3,540,346.66		3,540,346.66	
4. 其他				-18,964,993.39	-423,475.20					-18,541,518.19	-3,045,413.18	-21,586,931.37	

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、本期末余额	469,457,706.00		178,805,219.12	438,019,302.49	24,016,832.00	1,066,382.09	46,953,055.03	1,057,585,753.36	2,167,870,586.09	20,778,582.78	2,188,649,168.87	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	501,907,534.00				2,084,283,691.86				70,734,341.98	494,427,907.85		3,151,353,475.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	501,907,534.00				2,084,283,691.86				70,734,341.98	494,427,907.85		3,151,353,475.69

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,953,270.15						-22,706,373.48		-19,753,103.33
(一) 综合收益总额											62,617,907.30		62,617,907.30
(二) 所有者投入和减少资本					2,953,270.15								2,953,270.15
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本					2,953,270.15								2,953,270.15
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-85,324,280.78		-85,324,280.78
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-85,324,280.78		-85,324,280.78
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	501,907,534.00				2,087,236,962.01				70,734,341.98	471,721,534.37		3,131,600,372.36

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	469,457,706.00				1,299,769,947.48	24,440,307.20			46,953,055.03	354,791,268.68		2,146,531,669.99
加：会计政策变 更												
前期差错更 正												
其他												
二、本年期初余额	469,457,706.00				1,299,769,947.48	24,440,307.20			46,953,055.03	354,791,268.68		2,146,531,669.99
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号填 列）				178,805,219.12	3,540,346.66	-423,475.20				-26,934,448.98		155,834,592.00

(一) 综合收益总额										48,178,783.98		48,178,783.98
(二) 所有者投入和减少资本				178,805,219.12	3,540,346.66	-423,475.20						182,769,040.98
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				178,805,219.12								178,805,219.12
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,540,346.66							3,540,346.66
4. 其他						-423,475.20						423,475.20
(三) 利润分配										-75,113,232.96		-75,113,232.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-75,113,232.96		-75,113,232.96
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	469,457,706.00			178,805,219.12	1,303,310,294.14	24,016,832.00			46,953,055.03	327,856,819.70		2,302,366,261.99

三、公司基本情况

深圳麦格米特电气股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在深圳市麦格米特电气技术有限公司的基础上整体变更设立,于2010年9月9日在深圳市市场监督管理局登记注册。公司统一社会信用代码:914403007525239714;注册地:深圳市南山区高新区北区朗山路13号清华紫光科技园5层A;B;C501-C503;D;E;法定代表人:童永胜。公司截至2021年6月30日,总股本为50,190.7534万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股为11,725.5013万股;无限售条件的流通股份A股38,465.2521万股。公司股票于2017年3月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)证监许可[2017]197号文核准,本公司于2017年2月向社会首次公开发行人民币普通股(A股)4,450万股,发行后公司总股本变更为17,772.5147万股。2017年4月28日,公司完成相关工商变更手续。

根据本公司2017年6月16日召开的2017年度第三次临时股东大会决议,2017年9月实施限制性股票激励计划增加股本294.1万股,总股本变更为18,066.6147万股,其中公司2017年限制性股票首次授予110名激励对象,共280.1万股限制性股票;预留部分授予10名激励对象,共14万股限制性股票。2017年9月14日,新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。2017年11月8日,公司完成相关工商变更手续。

根据本公司2018年4月24日召开的2017年年度股东大会决议,以公司2017年12月31日总股本18,066.6147万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后总股本变更为27,099.9220万股。2018年8月16日,公司完成相关工商变更手续。

经中国证监会证监许可[2018]1183号文核准,本公司于2018年9月向林普根等42位自然人发行人民币普通股(A股)4,197.2884万股,发行后总股本变更为31,297.2104万股。2018年9月18日,新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完成。

2018年8月22日,本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,公司回购并注销不符合激励条件的限制性股票300股,回购注销后总股本变更为31,297.1804万股。2019年6月25日,公司完成相关工商变更手续。

根据本公司2019年5月8日召开的2018年年度股东大会决议,以公司2018年12月31日总股本31,297.1804万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后总股本变更为46,945.7706万股。2019年11月19日,公司完成相关工商变更手续。

经深圳证券交易所“深证上[2020]38 号”文同意，本公司可转换公司债券“麦米转债”于2020年1月21日起在深交所挂牌交易，自2020年7月2日起至2020年9月1日“麦米转债”累计转股3,244.9828万股，转股后总股本变更为50,190.7534万股。

公司分别于2021年4月26日、2021年5月19日召开第四届董事会第十次会议、2020年年度股东大会，审议通过了《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易之标的公司业绩承诺实现情况的议案》。因林普根、王雪芬、陈方琳、曾昭源和骆益民5位自然人股东履行怡和卫浴未完成承诺期2018-2020年业绩承诺的股份补偿义务，公司定向回购林普根等5位补偿义务人所持应补偿股份。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次补偿股份回购注销事宜已于2021年7月13日办理完毕。本次回购注销完成后，公司总股本由501,907,534股变更为497,569,343股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设研发部、中试部、制造中心、市场部、计划部、采购部、品质部、产品线管理部、售后服务部、财务部、人事行政部、审计部等主要职能部门。

本公司属电气机械和器材制造业。经营范围为：研究、开发、设计、生产和销售(生产由分支机构经营)电力电子产品、电气产品、机电一体化设备、家用电器及其零部件，包括家用电器电源、工业与通信电源、节能灯及高频镇流器、便携式设备电源、医疗设备电源、电机及变频驱动器和可编程逻辑控制器、触摸屏、工业自动化软件、智能型电力电子模块，并为经营上述产品及业务提供必要的工程服务、技术咨询服务、售后维修服务、电池采购并配套销售服务；经营上述各项产品及系统的采购、零售(不设店铺)、批发、进出口。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。主要产品为智能家电电控产品、工业电源、工业自动化产品、新能源及轨道交通产品。

本财务报表及财务报表附注已于2021年8月27日经公司第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共40家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加3家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融工具减值、固定资产折旧、预计负债等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注五(39)“收入”、附注五(10)“金融工具”、附注五(11)“应收票据”、附注五(12)“应收账款”、附注五(13)“应收款项融资”、附注五(14)“其他应收款”、附注五(19)“债权投资”、附注五(20)“其他债权投资”和附注五(21)“长期应收款”、附注五(24)“固定资产”和附注五(36)“预计负债”等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的实际编制期间为2021年1月1日至2021年6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、欧元、瑞典克朗、印度卢比为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易

的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理

(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外,其余一并转入当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注五(22)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五(22) 3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

1. 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
2. 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
5. 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的当月月初汇率折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期

的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

3. 外币报表折算

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,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

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

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的,本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,附注按照本五(39)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

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

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值

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

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

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

3)财务担保合同

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

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(10)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(39)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4)权益工具

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

3. 金融负债终止确认条件

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

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

4. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

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

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本公司按照本附注五(10)4所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

12、应收账款

本公司按照本附注五(10)4所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	无显著收回风险的合并范围内关联方应收账款

13、应收款项融资

本公司按照本附注五(10)4所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(10)4所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	(1)与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金
	(2)员工备用金、借款和往来
关联方组合	无显著收回风险的合并范围内关联方其他应收款
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

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

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不

存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

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。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注五(10)4所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

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

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价

值的，在满足下列条件时，将其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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司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。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组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。

公司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。

19、债权投资

本公司按照本附注五（10）5所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

20、其他债权投资

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

21、长期应收款

本公司对租赁应收款和由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的长期应收款项按照本附注五(10)5所述的简化原则确定预期信用损失，对其他长期应收款按照本附注五(10)5所述的一般方法确定预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项长期应收款应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量长期应收款的信用损失。

22、长期股权投资

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

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

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

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购

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

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接

处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

3. 对成本模式计量的投资性房地产，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。

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
模 具	年限平均法	3	-	33.33

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

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

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

(1) 租赁负债的确认条件

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括：

- ① 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④ 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

（2）租赁负债的会计处理方法

公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司综合考虑未来的售后保修风险，本着谨慎性原则，对在保修期(18个月)内的产品按不含税销售收入的0.15%提取产品质量保证金。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，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，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，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若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；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

1. 收入的总确认原则

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

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产

出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司收入主要为商品销售收入，商品销售收入的具体确认原则：

国内销售(不需要安装调试的产品)：在客户确认收货后确认销售收入的实现。

国内销售(需要安装调试的产品)：对于需要安装调试，且安装调试工作属于销售合同重要组成部分的，在产品发出，安装调试验收合格后确认销售收入的实现。

国外销售：国内公司的国外销售在产品已发货运抵装运港、出口报关手续办理完毕并取得出口报关单，确认销售收入的实现；国外公司的国外销售在客户确认收货后确认销售收入的实现。

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

本公司无同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

40、政府补助

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

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

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

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

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

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1)企业合并；

(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

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

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人的会计处理:

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

2) 本公司作为承租人的会计处理:

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产是指本公司在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。租赁期是指本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。使用权资产按照成本进行初始计量。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,承租人发生的初始直接费用,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。本公司根据租赁年限采用直线法计提折旧。本公司租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时,采用同期银行借款利率作为折现率。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人的会计处理:

本公司将融资租赁业务于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为承租人的会计处理:

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债,进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产是指本公司在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

租赁期是指本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。使用权资产按照成本进行初始计量。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，承租人发生的初始直接费用，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。本公司根据租赁年限采用直线法计提折旧。本公司租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，采用同期银行借款利率作为折现率。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

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

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

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

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的

技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

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

7. 所得税

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

8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过。	[注]

[注]新租赁准则自2021年1月1日起施行，公司根据新租赁准则衔接规定，新租赁准则允许采用两种方法：方法一是允许企业采用追溯调整；方法二是根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。同时，方法二提供了多项简化处理安排。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整2021年年初留存收益，无需调整可比期间信息。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大的影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	548,821,844.35	548,821,844.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,018,515,641.06	1,018,515,641.06	
衍生金融资产			
应收票据	105,076,190.85	105,076,190.85	
应收账款	846,445,298.96	846,445,298.96	
应收款项融资	363,358,927.03	363,358,927.03	
预付款项	18,928,165.41	18,928,165.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,796,289.96	15,796,289.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	844,962,891.98	844,962,891.98	
合同资产	11,762,210.22	11,762,210.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,640,994.01	55,640,994.01	
流动资产合计	3,829,308,453.83	3,829,308,453.83	
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	83,402,307.27	83,402,307.27	
其他权益工具投资	147,758,790.46	147,758,790.46	
其他非流动金融资产	131,087,488.59	131,087,488.59	

投资性房地产	30,526,888.64	30,526,888.64	
固定资产	408,797,335.32	408,797,335.32	
在建工程	133,125,119.10	133,125,119.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,581,506.16	27,581,506.16
无形资产	234,926,858.24	234,926,858.24	
开发支出			
商誉	33,615,289.57	33,615,289.57	
长期待摊费用	17,008,442.93	17,008,442.93	
递延所得税资产	42,149,802.85	42,149,802.85	
其他非流动资产	114,654,520.97	97,566,859.61	-17,087,661.36
非流动资产合计	1,377,052,843.94	1,387,546,688.74	10,493,844.80
资产总计	5,206,361,297.77	5,216,855,142.57	10,493,844.80
流动负债：			
短期借款	97,106,281.94	97,106,281.94	
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	835,050,022.87	835,050,022.87	
应付账款	889,342,367.36	889,342,367.36	
预收款项	152,425.85	152,425.85	
合同负债	32,967,983.80	32,967,983.80	
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	125,327,857.74	125,327,857.74	
应交税费	42,190,162.25	42,190,162.25	
其他应付款	15,332,484.96	15,332,484.96	
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			
其他流动负债	20,214,181.53	20,214,181.53	
流动负债合计	2,057,683,768.30	2,057,683,768.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	10,010,000.00	10,010,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,493,844.80	10,493,844.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,838,905.16	7,838,905.16	
递延收益	28,981,110.42	28,981,110.42	
递延所得税负债	7,649,082.11	7,649,082.11	
其他非流动负债			
非流动负债合计	54,479,097.69	64,972,942.49	10,493,844.80
负债合计	2,112,162,865.99	2,122,656,710.79	10,493,844.80
所有者权益：			
股本	501,907,534.00	501,907,534.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,216,135,896.28	1,216,135,896.28	
减：库存股			
其他综合收益	-3,632,042.16	-3,632,042.16	
专项储备			
盈余公积	70,734,341.98	70,734,341.98	
一般风险准备			
未分配利润	1,284,255,318.11	1,284,255,318.11	
归属于母公司所有者权益合计	3,069,401,048.21	3,069,401,048.21	

少数股东权益	24,797,383.57	24,797,383.57	
所有者权益合计	3,094,198,431.78	3,094,198,431.78	
负债和所有者权益总计	5,206,361,297.77	5,216,855,142.57	10,493,844.80

调整情况说明

公司从2021年首次执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》。调整2021年年初资产负债表相关项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	293,770,821.41	293,770,821.41	
交易性金融资产	674,063,803.04	674,063,803.04	
衍生金融资产			
应收票据	52,136,234.33	52,136,234.33	
应收账款	423,317,003.79	423,317,003.79	
应收款项融资	80,128,781.63	80,128,781.63	
预付款项	187,897,271.53	187,897,271.53	
其他应收款	470,244,530.90	470,244,530.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	63,790,430.74	63,790,430.74	
合同资产	3,849,020.98	3,849,020.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	27,091,580.36	27,091,580.36	
流动资产合计	2,276,289,478.71	2,276,289,478.71	
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	1,427,323,344.90	1,427,323,344.90	
其他权益工具投资	147,758,790.46	147,758,790.46	
其他非流动金融资产	131,087,488.59	131,087,488.59	
投资性房地产	30,526,888.64	30,526,888.64	
固定资产	48,503,778.25	48,503,778.25	

在建工程	21,583,102.72	21,583,102.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,581,506.16	27,581,506.16
无形资产	81,029,056.87	81,029,056.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,763,134.05	6,763,134.05	
递延所得税资产	18,964,866.62	18,964,866.62	
其他非流动资产	23,988,747.70	6,901,086.34	-17,087,661.36
非流动资产合计	1,937,529,198.80	1,948,023,043.60	10,493,844.80
资产总计	4,213,818,677.51	4,224,312,522.31	10,493,844.80
流动负债：			
短期借款	95,100,381.94	95,100,381.94	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	661,441,333.62	661,441,333.62	
应付账款	209,163,230.04	209,163,230.04	
预收款项			
合同负债	7,548,687.40	7,548,687.40	
应付职工薪酬	43,682,193.16	43,682,193.16	
应交税费	982,738.75	982,738.75	
其他应付款	9,471,747.68	9,471,747.68	
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	2,473,759.81	2,473,759.81	
流动负债合计	1,029,864,072.40	1,029,864,072.40	
非流动负债：			
长期借款	10,010,000.00	10,010,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		10,493,844.80	10,493,844.80
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,187,305.15	3,187,305.15	
递延收益	11,962,827.71	11,962,827.71	
递延所得税负债	7,440,996.56	7,440,996.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,601,129.42	43,094,974.22	10,493,844.80
负债合计	1,062,465,201.82	1,072,959,046.62	10,493,844.80
所有者权益：			
股本	501,907,534.00	501,907,534.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,084,283,691.86	2,084,283,691.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,734,341.98	70,734,341.98	
未分配利润	494,427,907.85	494,427,907.85	
所有者权益合计	3,151,353,475.69	3,151,353,475.69	
负债和所有者权益总计	4,213,818,677.51	4,224,312,522.31	10,493,844.80

调整情况说明

公司从2021年首次执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》，调整2021年年初资产负债表相关项目。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 16%、10%、5%、13%、9%、6%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、21.4%、20%、16.5%、15%、8.84%、15-39%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 或 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
MEGMEET HONGKONG LIMITED	16.5%
MEGMEET USA,INC.	8.84%、15%-39%
MEGMEET SWEDEN AB.	21.4%
Megmeet Germany GmbH	15%
Megmeet(Thailand)Co.,Ltd.	20%
Megmeet Electrical India Private Limited	22%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

增值税：

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的有关规定，本公司及本公司的子公司南京麦格米特控制软件技术有限公司、西安麦格米特电气有限公司、深圳市麦格米特焊接软件有限公司、杭州怡智芯科技有限公司、深圳市麦格米特驱动软件有限公司、武汉麦格米特电气有限公司、杭州辰控智能控制技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

所得税：

(1)经重新评审，本公司于2020年12月11日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司自2020年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故本公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(2)经重新评审，本公司之子公司深圳市麦格米特驱动技术有限公司(以下简称深圳驱动公司)于2020年12月11日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，深圳驱动公司自2020年1月1日起享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故深圳驱动公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(3)经重新评审，本公司之子公司深圳市麦格米特控制技术有限公司(以下简称深圳控制公司)于2019年12月9日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，深圳控制公司自2019年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故深圳控制公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(4)经重新评审,本公司之子公司浙江怡和卫浴有限公司(以下简称怡和卫浴公司)于2020年12月1日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,怡和卫浴公司自2020年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故怡和卫浴公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(5)本公司之子公司深圳市麦格米特驱动软件技术有限公司(以下简称深圳驱动软件公司)于2018年10月30日被深圳市软件行业协会认定为软件企业,根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的有关规定,自第一个获利年度(2018年)起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,故深圳驱动软件公司本期实际适用企业所得税税率为12.5%。

(6)本公司之子公司株洲麦格米特电气有限责任公司(以下简称株洲电气公司)于2019年12月2日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,株洲电气公司自2019年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故株洲电气公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(7)本公司之子公司深圳市麦格米特焊接技术有限公司(以下简称焊接技术公司)于2019年12月9日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,焊接技术公司自2019年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故焊接技术公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(8)本公司之子公司杭州乾景科技有限公司(以下简称乾景科技公司)于2019年12月4日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,乾景科技公司自2019年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故乾景科技公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(9)本公司之子公司西安麦格米特电气有限公司(以下简称西安麦格米特公司)于2018年8月29日被陕西省软件行业协会评估为软件企业,根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的有关规定,自第一个获利年度(2018年度)起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。故本公司本期实际适用企业所得税税率为12.5%。

(10)本公司之子公司杭州辰控智能控制技术有限公司(以下简称杭州辰控公司)于2020年12月1日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,杭州辰控公司自2020年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故杭州辰控公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(11)本公司之子公司苏州直为精驱控制技术有限公司(以下简称苏州直为公司)于2019年11月7日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定,苏州直为公司自2019年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策,故苏州直为公司本期实际适用企业所得税税率为15%。

(12)本公司之子公司北京莱特微能科技有限公司、义乌微麦新材料有限公司、淄博恒沃机电科技有限公司、沃尔吉国际科技发展(深圳)有限公司、湖南微朗科技有限公司、株洲市微朗科技有限公司、南京麦格米特控制软件技术有限公司本期属于小型微利企业,适用小型微利企业税收优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,322.17	134,914.13
银行存款	595,354,134.19	532,132,001.64
其他货币资金	8,523,945.10	16,554,928.58
合计	604,008,401.46	548,821,844.35
其中：存放在境外的款项总额	37,254,353.19	45,222,357.15

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	825,583,951.32	1,018,515,641.06
其中：		
其他	825,583,951.32	1,018,515,641.06
其中：		
合计	825,583,951.32	1,018,515,641.06

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,454,320.19	25,155,058.57
商业承兑票据	88,970,662.07	79,921,132.28
合计	111,424,982.26	105,076,190.85

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	114,880,39 4.08	100.00%	3,455,41 1.82	3.00%	111,424, 982.26	108,325, 969.95	100.00%	3,249,77 9.10	3.00%	105,076 ,190.85
其中：										
合计	114,880,39 4.08	100.00%	3,455,41 1.82	3.00%	111,424, 982.26	108,325, 969.95	100.00%	3,249,77 9.10	3.00%	105,076 ,190.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	23,148,783.70	694,463.51	3.00%
商业承兑汇票	91,731,610.38	2,760,948.31	3.00%
合计	114,880,394.08	3,455,411.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	3,249,779.10	205,632.72				3,455,411.82
合计	3,249,779.10	205,632.72				3,455,411.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,682,415.21
商业承兑票据		1,584,246.44
合计		12,266,661.65

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,089,950.00	0.10%	1,089,950.00	100.00%	0.00	1,089,950.00	0.12%	1,089,950.00	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,061,135,626.89	99.90%	53,033,002.29	5.00%	1,008,102,624.60	889,319,140.64	99.88%	42,873,841.68	4.82%	846,445,298.96
其中:										
合计	1,062,225,576.89	100.00%	54,122,952.29	5.10%	1,008,102,624.60	890,409,090.64	100.00%	43,963,791.68	4.94%	846,445,298.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
株洲易威斯新能源科技开发有限公司	586,850.00	586,850.00	100.00%	已裁决, 但预期无法追回
深圳市聚电新能源科技开发有限公司	503,100.00	503,100.00	100.00%	正在诉讼, 预期无法追回
合计	1,089,950.00	1,089,950.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,061,135,626.89	53,033,002.29	5.00%
合计	1,061,135,626.89	53,033,002.29	--

确定该组合依据的说明:

账龄	账面余额(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)
1年以内	1,012,546,448.84	29,275,845.27	2.89
1-2年	25,928,672.12	6,122,192.84	23.61
2-3年	10,860,778.72	5,835,236.97	53.73

3 年以上	11,799,727.21	11,799,727.21	100.00
小 计	1,061,135,626.89	53,033,002.29	5.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,012,546,448.84
1 至 2 年	25,928,672.12
2 至 3 年	10,860,778.72
3 年以上	12,889,677.21
3 至 4 年	8,424,687.21
4 至 5 年	1,637,838.00
5 年以上	2,827,152.00
合计	1,062,225,576.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,089,950.00					1,089,950.00
按组合计提坏账准备	42,873,841.68	10,830,785.59	0.00	671,624.98		53,033,002.29
合计	43,963,791.68	10,830,785.59	0.00	671,624.98		54,122,952.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	671,624.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	51,066,570.81	4.81%	1,531,997.12
第二名	47,298,700.71	4.45%	1,488,790.00
第三名	40,367,669.20	3.80%	1,211,030.08
第四名	35,423,258.17	3.33%	1,068,376.72
第五名	35,249,192.07	3.32%	1,057,475.76
合计	209,405,390.96	19.71%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	311,630,375.48	363,358,927.03
合计	311,630,375.48	363,358,927.03

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

单位：元

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	363,358,927.03	-51,728,551.55	-	311,630,375.48

(续上表)

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	363,358,927.03	311,630,375.48	-	-

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,459,275.24	96.09%	17,698,841.38	93.50%
1 至 2 年	982,453.16	2.45%	845,452.93	4.47%
2 至 3 年	158,124.82	0.40%	98,121.10	0.52%
3 年以上	425,167.48	1.06%	285,750.00	1.51%
合计	40,025,020.70	--	18,928,165.41	--

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 17,283,727.62 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 43.18%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,335,826.02	15,796,289.96
合计	19,335,826.02	15,796,289.96

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

员工借款	8,046,734.06	6,238,933.40
代缴社保及公积金	2,954,224.05	2,785,764.51
押金保证金	8,681,746.70	6,032,839.10
业绩补偿款	235,159.28	1,070,086.57
其他	427,885.64	443,729.67
合计	20,345,749.73	16,571,353.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	775,063.29			775,063.29
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	234,860.42			234,860.42
2021 年 6 月 30 日余额	1,009,923.71			1,009,923.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,505,434.35
1 至 2 年	2,235,804.38
2 至 3 年	916,233.20
3 年以上	688,277.80
3 至 4 年	584,812.56
4 至 5 年	81,062.10
5 年以上	22,403.14
合计	20,345,749.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	775,063.29	234,860.42				1,009,923.71
合计	775,063.29	234,860.42				1,009,923.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	社会保险	1,694,783.39	1 年内	8.33%	84,739.17
第二名	往来款	1,348,000.00	1 年内	6.63%	67,400.00
第三名	住房公积金	1,254,367.63	1 年内	6.17%	62,718.38
第四名	押金	826,715.60	1 年内	4.06%	41,335.78
第五名	押金	606,756.48	1 年内	2.98%	30,337.82
合计	--	5,730,623.10	--	28.17%	286,531.15

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	637,140,014.34	13,322,035.54	623,817,978.80	393,577,043.12	11,947,582.83	381,629,460.29
在产品	161,541,374.74	6,731,192.40	154,810,182.34	105,854,614.37	6,427,522.64	99,427,091.73
库存商品	310,969,748.17	11,758,146.72	299,211,601.45	210,303,132.75	11,585,851.69	198,717,281.06
合同履约成本				317,247.56		317,247.56
发出商品	47,766,658.87	1,716,910.38	46,049,748.49	146,550,091.97	8,283,888.28	138,266,203.69
委托加工物资	21,333,020.78		21,333,020.78	26,605,607.65		26,605,607.65
合计	1,178,750,816.90	33,528,285.04	1,145,222,531.86	883,207,737.42	38,244,845.44	844,962,891.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,947,582.83	1,374,452.71				13,322,035.54
在产品	6,427,522.64	303,669.76				6,731,192.40
库存商品	11,585,851.69	172,295.03				11,758,146.72
发出商品	8,283,888.28	-6,566,977.90				1,716,910.38
合计	38,244,845.44	-4,716,560.40				33,528,285.04

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
履约保证金	21,500,808.36	2,121,706.18	19,379,102.18	13,638,420.86	1,876,210.64	11,762,210.22
合计	21,500,808.36	2,121,706.18	19,379,102.18	13,638,420.86	1,876,210.64	11,762,210.22

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
履约保证金	245,495.54			
合计	245,495.54			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵和预付税金	67,195,733.53	55,640,994.01
合计	67,195,733.53	55,640,994.01

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
唐山惠米智能家居科技有限公司	8,153,177.01			461,081.47							8,614,258.48	
山东鲁特西泵业有限公司	9,344,017.82			193,343.42							9,537,361.24	

广东麦米电 工技术有限 公司	4,463,168.03			-148,299.42						4,314,868.61
安徽麦格米 特电驱动技 术有限公司	644,446.47			-115,881.28						528,565.19
苏州安驰控 制系统有限 公司	26,182,419.90			387,591.60						26,570,011.50
广东国研新 材料有限公 司	17,291,027.20		-2,192,062.00	2,728,764.79		2,491,893.93				20,319,623.92
苏州西斯派 克检测科技 有限公司	12,180,139.53			-108,708.41						12,071,431.12
苏州直为精 驱控制技术 有限公司	5,143,911.31			-122,495.76		-5,021,415.55				0.00
金华康扬环 境科技有限 公司		20,000,000.00		-193,866.02						19,806,133.98
应雪汽车科 技(常熟)有 限公司		28,500,000.00		-99,765.22						28,400,234.78
小计	83,402,307.27	48,500,000.00	-2,192,062.00	2,981,765.17		-2,529,521.62				130,162,488.82
合计	83,402,307.27	48,500,000.00	-2,192,062.00	2,981,765.17		-2,529,521.62				130,162,488.82

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股份补偿公允价值	147,758,790.46	147,758,790.46
合计	147,758,790.46	147,758,790.46

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收益转入 留存收益的原因

其他说明：

因子公司怡和卫浴在业绩承诺期(2018年-2020年)未完成业绩指标,根据《盈利预测补偿协议》,怡和卫浴原股东林普根等5人需补偿4,338,191股。公司根据2020年12月31日的收盘价确认该业绩补偿股票的公允价值,并计入其他权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有1年以上]	132,287,488.59	131,087,488.59
合计	132,287,488.59	131,087,488.59

其他说明:

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	37,779,828.90			37,779,828.90
2.本期增加金额	24,675,818.29			24,675,818.29
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	24,675,818.29			24,675,818.29
(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	62,455,647.19			62,455,647.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,252,940.26			7,252,940.26
2.本期增加金额	742,258.54			742,258.54
(1) 计提或摊销	742,258.54			742,258.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,995,198.80			7,995,198.80
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	54,460,448.39			54,460,448.39
2.期初账面价值	30,526,888.64			30,526,888.64

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	516,452,438.17	408,797,335.32
合计	516,452,438.17	408,797,335.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	模 具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	238,744,062.08	170,020,934.51	10,874,841.12	101,108,219.98	50,665,017.93	45,166,804.87	616,579,880.49
2.本期增加金额	98,425,608.26	38,082,784.28	3,233,203.54	19,357,007.62	9,496,285.54	3,282,191.15	171,877,080.39
(1) 购置	55,846.44	27,355,141.80	3,233,203.54	19,002,623.56	9,354,104.77	1,414,234.65	60,415,154.76

(2) 在建工程转入	98,369,761.82	10,624,838.47		248,715.26		1,867,956.50	111,111,272.05
(3) 企业合并增加		102,804.01		105,668.80	142,180.77		350,653.58
3. 本期减少金额	25,943,849.08	2,571,830.69	362,991.93	3,950,683.79	1,286,775.03	1,155,019.70	35,271,150.22
(1) 处置或报废	1,117,028.84	2,552,431.96	362,966.33	3,874,681.61	1,262,787.82	49,572.65	9,219,469.21
其他	24,826,820.24	19,398.73	25.60	76,002.18	23,987.21	1,105,447.05	26,051,681.01
4. 期末余额	311,225,821.26	205,531,888.10	13,745,052.73	116,514,543.81	58,874,528.44	47,293,976.32	753,185,810.66
二、累计折旧							
1. 期初余额	39,616,067.29	35,955,076.46	6,634,218.18	67,340,381.33	31,936,810.08	26,299,991.83	207,782,545.17
2. 本期增加金额	4,086,579.58	8,735,580.27	1,395,877.44	10,588,768.45	5,681,655.68	2,807,360.82	33,295,822.24
(1) 计提	4,086,579.58	8,726,610.47	1,395,877.44	10,588,768.45	5,681,655.68	2,807,360.82	33,286,852.44
企业合并		8,969.80					8,969.80
3. 本期减少金额	291,823.72	375,153.51	282,120.84	2,153,138.12	825,253.04	417,505.69	4,344,994.92
(1) 处置或报废	291,823.72	375,153.51	282,120.84	2,153,138.12	825,253.04	417,505.69	4,344,994.92
4. 期末余额	43,410,823.15	44,315,503.22	7,747,974.78	75,776,011.66	36,793,212.72	28,689,846.96	236,733,372.49
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							

1.期末账面价值	267,814,998.11	161,216,384.88	5,997,077.95	40,738,532.15	22,081,315.72	18,604,129.36	516,452,438.17
2.期初账面价值	199,127,994.79	134,065,858.05	4,240,622.94	33,767,838.65	18,728,207.85	18,866,813.04	408,797,335.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	89,143,866.58	133,125,119.10
合计	89,143,866.58	133,125,119.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制及待安装设备	35,892,403.72		35,892,403.72	31,225,825.91		31,225,825.91

房屋改造及装修	4,398,491.00		4,398,491.00	12,564,745.39		12,564,745.39
自建房屋建筑物	48,852,971.86		48,852,971.86	89,334,547.80		89,334,547.80
合计	89,143,866.58		89,143,866.58	133,125,119.10		133,125,119.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖南蓝色河谷在建厂房	82,000,000.00	54,949,605.16	33,648,488.38	88,082,219.77		515,873.77	108.05%					募股资金
广东河米在建厂房	130,000,000.00	1,344,181.24	21,287,878.24			22,632,059.48	17.41%					其他
麦格米特智能产业中心建设项目	300,331,300.00	169,395.92	856,476.54			1,025,872.46	0.34%					募股资金
总部基地建设项目	143,268,400.00	21,583,102.72	1,645,949.70			23,229,052.42	16.21%					募股资金
合计	655,599,700.00	78,046,285.04	57,438,792.86	88,082,219.77		47,402,858.13	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	27,581,506.16	27,581,506.16
2.期末余额	27,581,506.16	27,581,506.16
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
（1）计提	4,596,682.32	4,596,682.32
2.期末余额	4,596,682.32	4,596,682.32
三、账面价值		
1.期末账面价值	22,984,823.84	22,984,823.84
2.期初账面价值	27,581,506.16	27,581,506.16

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商 标	软 件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	237,243,566.79	2,759,300.19	980,000.00	10,600.00	17,688,797.87	258,682,264.85
2.本期增加金额		1,100,000.00			2,520,120.88	3,620,120.88
（1）购置		1,100,000.00			2,520,120.88	3,620,120.88

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	159,776.16				34,665.09	194,441.25
(1) 处置						
其他	159,776.16				34,665.09	194,441.25
4.期末余额	237,083,790.63	3,859,300.19	980,000.00	10,600.00	20,174,253.66	262,107,944.48
二、累计摊销						
1.期初余额	14,953,477.13	1,380,586.21	57,166.69	10,600.00	7,353,576.58	23,755,406.61
2.本期增加金额	2,845,697.95	371,425.42	49,000.02		1,080,608.80	4,346,732.19
(1) 计提	2,845,697.95	371,425.42	49,000.02		1,080,608.80	4,346,732.19
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	17,799,175.08	1,752,011.63	106,166.71	10,600.00	8,434,185.38	28,102,138.80
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	219,284,615.55	2,107,288.56	873,833.29		11,740,068.28	234,005,805.68
2.期初账面价值	222,290,089.66	1,378,713.98	922,833.31		10,335,221.29	234,926,858.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支	其他		确认为无形	转入当期损		

		出			资产	益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江怡和卫浴有限公司	15,711,269.81					15,711,269.81
深圳市麦格米特能源技术有限公司	7,632,238.35					7,632,238.35
杭州乾景科技有限公司	14,833,198.20					14,833,198.20
沃尔吉国际科技发展(深圳)有限公司	16,989,858.20					16,989,858.20
北京莱特微能科技有限公司	1,428,349.01					1,428,349.01
广东力兹微电气技术有限公司	1,000,162.11					1,000,162.11
杭州辰控智能控制技术有限公司	0.00	8,975,249.30				8,975,249.30
苏州直为精驱控制技术有限公司	0.00	6,540,170.29				6,540,170.29
合计	57,595,075.68	15,515,419.59				73,110,495.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市麦格米特能源技术有限公司	7,632,238.35					7,632,238.35
杭州乾景科技有限公司	6,192,049.66					6,192,049.66
沃尔吉国际科技发展(深圳)有限公司	8,727,149.09					8,727,149.09
北京莱特微能科技有限公司	1,428,349.01					1,428,349.01
合计	23,979,786.11					23,979,786.11

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

形成商誉时的并购重组相关方均无业绩承诺。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	14,054,213.33	8,184,788.95	2,815,216.54	95,112.79	19,328,672.95
配电工程	916,540.93	91,630.00	110,765.06		897,405.87
预付经营租赁固定资产租金	804,878.77	1,559,097.16	1,240,971.60	147,168.27	975,836.06
其他	1,232,809.90	56,603.77	113,829.32		1,175,584.35
合计	17,008,442.93	9,892,119.88	4,280,782.52	242,281.06	22,377,499.23

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	6,808,119.20	1,276,676.95	9,899,389.25	1,529,654.12
可抵扣亏损	143,827,413.07	22,134,599.81	172,687,405.61	26,960,532.39
坏账准备	54,723,847.47	8,530,449.15	43,696,818.35	6,770,152.81
合同资产减值准备	1,260,650.92	189,097.65	1,860,698.59	351,440.78
存货跌价准备	33,136,039.87	5,926,586.98	37,425,678.83	5,396,352.17
预计负债	7,320,070.74	1,126,082.30	7,496,651.41	1,141,670.58
合计	247,076,141.27	39,183,492.84	273,066,642.04	42,149,802.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入当期损益的公允价值变动(增加)	47,920,470.78	7,187,751.23	50,981,600.05	7,649,082.11
合计	47,920,470.78	7,187,751.23	50,981,600.05	7,649,082.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		39,183,492.84		42,149,802.85
递延所得税负债		7,187,751.23		7,649,082.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,373,854.43	5,468,748.13
可抵扣亏损	189,030,975.96	135,076,056.43
合计	191,404,830.39	140,544,804.56

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	92,983,566.04		92,983,566.04	97,566,859.61		97,566,859.61
合计	92,983,566.04		92,983,566.04	97,566,859.61		97,566,859.61

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	103,500,000.00	95,000,000.00
未到期应付利息	196,166.67	100,381.94

商业承兑汇票贴现	300,000.00	2,005,900.00
合计	103,996,166.67	97,106,281.94

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	978,203,281.07	835,050,022.87
合计	978,203,281.07	835,050,022.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,116,464,408.73	875,165,186.38

1-2 年	2,803,283.96	10,744,974.89
2-3 年	8,064,809.97	2,414,904.64
3 年以上	3,369,880.11	1,017,301.45
合计	1,130,702,382.77	889,342,367.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		152,425.85
合计		152,425.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	48,856,907.86	32,967,983.80
合计	48,856,907.86	32,967,983.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	125,327,857.74	283,501,532.93	320,523,340.31	88,306,050.36
二、离职后福利-设定提存计划		16,038,045.90	15,847,620.55	190,425.35
合计	125,327,857.74	299,539,578.83	336,370,960.86	88,496,475.71

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	118,534,871.08	249,410,481.75	283,834,529.30	84,110,823.53
2、职工福利费		7,804,596.54	7,804,596.54	
3、社会保险费	5,415.46	8,701,675.18	8,698,792.38	8,298.26
其中：医疗保险费	5,415.46	7,807,114.84	7,807,948.33	4,581.97
工伤保险费		659,702.71	655,986.42	3,716.29
生育保险费		234,857.63	234,857.63	
4、住房公积金		7,539,023.43	7,539,023.43	
5、工会经费和职工教育经费	1,842,976.83	1,377,172.98	1,782,905.91	1,437,243.90
6、劳务费	4,944,594.37	8,074,892.66	10,269,802.36	2,749,684.67
7、其他短期薪酬		593,690.39	593,690.39	
合计	125,327,857.74	283,501,532.93	320,523,340.31	88,306,050.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,608,828.80	15,424,953.80	183,875.00
2、失业保险费		429,217.10	422,666.75	6,550.35
合计		16,038,045.90	15,847,620.55	190,425.35

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,100,837.96	23,326,552.20
企业所得税	5,192,510.12	13,368,624.32
个人所得税	2,307,578.80	1,005,728.28
城市维护建设税	442,429.88	1,640,630.86
教育费附加	189,612.80	711,417.36
地方教育附加	126,408.55	474,278.25
印花税	599,650.32	581,034.00
房产税	360,044.34	327,804.43
土地使用税	207,476.41	299,581.50
其他	888,902.79	454,511.05
合计	16,415,451.97	42,190,162.25

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,902,439.73	15,332,484.96
合计	18,902,439.73	15,332,484.96

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	6,881,674.80	9,112,122.79
押金保证金	10,067,560.25	5,241,119.79
其他	1,953,204.68	979,242.38
合计	18,902,439.73	15,332,484.96

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的应收票据	11,966,661.65	16,938,879.96
合同负债税金部分	4,776,966.60	3,275,301.57
合计	16,743,628.25	20,214,181.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	16,000,000.00	10,000,000.00
未到期应付利息	16,000.00	10,000.00
合计	16,016,000.00	10,010,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	7,524,558.80	10,493,844.80
合计	7,524,558.80	10,493,844.80

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,753,950.98	7,838,905.16	
合计	7,753,950.98	7,838,905.16	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司综合考虑未来的售后保修风险，本着谨慎性原则，对在保修期(18个月)内的产品按不含税销售收入的0.15%提取产品质量保证金。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,981,110.42		2,366,502.19	26,614,608.23	
合计	28,981,110.42		2,366,502.19	26,614,608.23	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市微波能控制技术工程技术研究中心	4,301,046.05			515,365.31			3,785,680.74	与资产相关
窄间隙焊接技术工程实验室项目	733,479.04			491,668.93			241,810.11	与资产相关
高效能激光驱动系统自动化检测技术及平台	823,648.06			73,999.92			749,648.14	与收益相关
重 2019N050 高性能 TIG 焊接关键技术研发	3,911,854.56			184,021.61			3,727,832.95	与收益相关

重 20200090+基于冲击脉冲技术的高速列车轴承安全智能监测系统关键技术研发	2,000,000.00			18,965.54			1,981,034.46	与资产相关
应用于智能电网的电力操作电源模块开发	192,800.00			192,800.00				与资产相关
产业引导资金	9,672,630.28			146,554.98			9,526,075.30	与收益相关
新动能培育专项补助	2,987,573.80			149,029.40			2,838,544.40	与收益相关
新能源汽车高压大功率部件集成化关键技术研发补贴款	169,287.29			137,039.38			32,247.91	与收益相关
基于长距离无编码器矢量控制技术电潜螺杆泵智能控制系统的研发	1,500,000.00			9,940.34			1,490,059.66	与收益相关
轨道交通空调高效节能控制器关键技术研发	481,718.39			304,337.26			177,381.13	与收益相关
高性能 TIG 焊接关键技术研发项目	980,296.75			71,043.31			909,253.44	与收益相关
工控伺服泵生产基地项目合作协议	1,226,776.20			71,736.21			1,155,039.99	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	501,907,534.00						501,907,534.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,067,307,024.25			1,067,307,024.25
其他资本公积	148,828,872.03	2,953,270.15		151,782,142.18
合计	1,216,135,896.28	2,953,270.15		1,219,089,166.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、因被投资公司引入新股东，资本溢价部分按我司持有的比例确认其他资本公积2,215,777.68。
- 2、子公司怡和卫浴未完成承诺业绩发生的业绩补偿737,492.47。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减： 所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、将重分类进损益的 其他综合收益	-3,632,042.16	-380,368.69				-368,191.94	-12,176.75	-4,000,234.10
外币财务报表	-3,632,042.16	-380,368.69				-368,191.94	-12,176.75	-4,000,234.10

折算差额								
其他综合收益合计	-3,632,042.16	-380,368.69				-368,191.94	-12,176.75	-4,000,234.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,734,341.98			70,734,341.98
合计	70,734,341.98			70,734,341.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,284,255,318.11	978,757,951.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,424,404.11
调整后期初未分配利润	1,284,255,318.11	980,182,355.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	195,137,789.42	402,967,482.32
减：提取法定盈余公积		23,781,286.95
应付普通股股利	85,324,280.78	75,113,232.96
期末未分配利润	1,394,068,826.75	1,284,255,318.11

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,931,549,676.24	1,413,851,440.09	1,517,411,772.91	1,102,450,110.87
其他业务	6,201,610.30	1,546,317.36	24,127,614.01	5,678,276.35
合计	1,937,751,286.54	1,415,397,757.45	1,541,539,386.92	1,108,128,387.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
智能家电电控产品	1,047,300,706.37		1,047,300,706.37
工业电源	391,964,395.41		391,964,395.41
工业自动化产品	404,829,911.99		404,829,911.99
新能源及轨道交通	87,454,662.47		87,454,662.47
其他业务	6,201,610.30		6,201,610.30
其中：			
内销	1,422,692,870.02		1,422,692,870.02
外销	515,058,416.52		515,058,416.52
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,876,358.74	2,058,172.63
教育费附加	824,215.91	870,409.98
房产税	1,294,430.58	968,756.38

土地使用税	766,314.89	720,724.16
车船使用税	3,949.46	2,636.06
印花税	1,786,195.88	1,351,193.41
地方教育费附加	549,477.26	603,885.47
其他	1,468,204.92	680,650.64
合计	8,569,147.64	7,256,428.73

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,932,980.98	34,392,895.39
产品质量保证金	2,232,568.60	3,994,676.02
股份支付		591,600.00
佣金	2,560,303.88	2,211,280.55
差旅费	3,822,752.05	3,116,358.42
业务招待费	4,396,727.04	2,472,326.71
销售服务费	8,928,468.88	4,439,837.85
租赁费	940,063.88	1,073,842.83
推广费	3,849,525.46	1,686,495.13
运杂费	1,033,462.26	14,176,263.06
材料物料费	4,700,562.39	2,060,879.13
其他	6,086,734.93	3,330,024.32
合计	80,484,150.35	73,546,479.41

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,691,124.47	18,263,237.30
股份支付		358,173.34
专业服务费	4,324,523.89	5,034,772.33
办公费	3,447,238.66	1,755,165.53
业务招待费	405,135.41	164,853.83

折旧摊销费	7,843,947.37	6,029,486.71
水电费	1,280,839.08	486,182.05
通讯费	325,592.78	240,990.55
差旅费	654,695.43	328,068.71
低值易耗品	1,705,954.61	619,741.61
租赁费	1,514,169.90	2,308,067.01
房屋管理费	390,894.68	172,307.68
其他	2,619,612.15	3,567,395.92
合计	49,203,728.43	39,328,442.57

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	147,903,900.26	111,922,738.21
办公费	4,722,576.99	1,293,310.51
业务招待费	358,054.95	215,807.16
差旅费	4,536,159.43	2,883,080.56
租赁费	3,798,809.01	2,740,645.11
材料物料费	21,269,686.34	17,608,166.85
折旧及摊销	10,457,444.04	8,037,326.46
股份支付		2,346,100.00
认证费	2,063,386.64	1,754,927.59
专业服务费	1,305,702.30	3,214,900.61
测试费	2,688,534.33	975,739.70
水电费	956,668.39	862,944.63
其他	3,063,978.53	11,669,892.16
合计	203,124,901.21	165,525,579.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,194,998.92	21,769,077.20

减：利息收入	1,232,963.82	697,433.54
汇兑损失	5,356,645.98	-3,396,453.93
减：汇兑收益	206,693.18	182,746.92
手续费支出	1,072,159.19	971,596.31
合计	9,184,147.09	18,464,039.12

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,229,536.96	31,773,349.34

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,981,765.17	185,887.91
处置长期股权投资产生的投资收益	8,620,647.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,780,338.66	2,742,624.98
合计	14,382,751.19	2,928,512.89

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,626,177.41	15,789,707.19
合计	12,626,177.41	15,789,707.19

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-202,443.71	305,479.66
应收账款坏账损失	-10,847,732.52	-2,679,290.29
应收票据坏账损失	-205,632.72	109,131.60
合计	-11,255,808.95	-2,264,679.03

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,708,425.11	-12,304,423.60
二、合同资产减值损失	-278,765.96	
合计	4,429,659.15	-12,304,423.60

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	382,060.78	
其中：固定资产	382,060.78	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及违约金收入	483,996.12	98,002.87	483,996.12
无法支付的应付款	5,165.00		5,165.00
其他	37,803.26	4,745.96	37,803.26
合计	526,964.38	102,748.83	526,964.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	205,000.00	50,000.00	205,000.00
资产报废、毁损损失	245,083.15	1,108,371.26	245,083.15
赔偿金、违约金	111,878.35		111,878.35
其他	56,339.82	4,608.54	56,339.82
合计	618,301.32	1,162,979.80	618,301.32

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,286,476.37	12,758,407.01
递延所得税费用	2,504,979.13	-2,755,552.46
合计	15,791,455.50	10,002,854.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	215,490,493.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,778,658.60
子公司适用不同税率的影响	-6,145,804.81
调整以前期间所得税的影响	5,445,254.35
非应税收入的影响	-44,337.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	379,834.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,079,347.16
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	8,362,461.96
研发费用加计扣除的影响	-24,158,311.42
其他	253,047.16

所得税费用	15,791,455.50
-------	---------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,907,674.75	24,727,127.72
利息收入	1,227,097.09	697,433.54
往来款及其他	9,147,615.00	12,951,728.06
收回保证金	53,037,086.20	
合计	78,319,473.04	38,376,289.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	133,426,557.79	82,971,607.07
往来款及其他	12,806,767.48	11,587,583.01
存出保证金	47,620,000.00	
合计	193,853,325.27	94,559,190.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现		20,830,294.45
合计		20,830,294.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权		22,954,400.00
发行债券费用		1,175,500.00
合计		24,129,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	199,699,038.47	154,149,411.59
加：资产减值准备	6,826,149.80	14,569,102.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,950,827.32	24,638,941.09
使用权资产折旧	4,596,682.32	
无形资产摊销	4,346,732.19	2,434,554.33
长期待摊费用摊销	4,280,782.52	4,629,401.77
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）	-382,060.78	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	245,083.15	1,108,371.26

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-12,626,177.41	-15,789,707.19
财务费用（收益以“－”号填列）	9,344,951.72	14,238,992.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,382,751.19	-221,177.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,966,310.01	-5,136,750.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-461,330.88	1,083,168.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-295,543,079.48	-14,764,647.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-170,685,242.08	-29,817,008.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	278,887,177.25	182,095,365.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,063,092.93	333,218,018.14
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	595,484,456.36	454,813,303.40
减：现金的期初余额	532,266,915.77	268,391,446.74
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	63,217,540.59	186,421,856.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	595,484,456.36	532,266,915.77
其中：库存现金	130,322.17	134,914.13
可随时用于支付的银行存款	595,354,134.19	532,132,001.64
二、期末现金及现金等价物余额	595,484,456.36	532,266,915.77

其他说明：现金流量表现金期末余额与资产负债表货币资金期末余额差异 8,523,945.10，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保证金 8,523,945.10 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,523,945.10	保证金户
固定资产	148,058,344.41	提供授信抵押担保
无形资产	164,473,892.22	提供授信抵押担保
应收款项融资	75,785,934.86	开具银行承兑汇票质押
投资性房地产	30,078,253.16	提供授信抵押担保
合计	426,920,369.75	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	30,977,554.10	6.4601	200,118,097.24
欧元	336,905.42	7.6862	2,589,522.44
港币	482,546.38	0.8321	401,526.84
印度卢比	62,770,223.22	0.0869	5,454,732.40
瑞典克朗	483,374.57	0.7579	366,349.59
泰铢	1,099,341.89	0.2015	221,517.39
应收账款	--	--	
其中：美元	20,404,611.82	6.4601	131,815,832.82
欧元	19,956.13	7.6862	153,386.81
港币			
印度卢比	2,188,450.00	0.0869	190,176.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
美元	613,115.78	6.4601	3,960,789.26
欧元	628.90	7.6862	4,833.85
印度卢比	16,025,054.27	0.0869	1,392,577.22
泰铢	1,287,691.31	0.2015	259,469.80
应付账款			
美元	28,660,677.73	6.4601	185,150,844.22
欧元	3,194.73	7.6862	24,555.33
印度卢比	2,036,982.68	0.0869	177,013.79
泰铢	30,323.68	0.2015	6,110.22

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司有如下境外经营实体：

- (1)MEGMEET USA,INC.，主要经营地为美国，记账本位币为美元；
- (2)MEGMEET HONGKONG LIMITED，主要经营地为香港，记账本位币为美元；
- (3)MEGMEET SWEDEN AB.，主要经营地为瑞典，记账本位币为瑞典克朗；
- (4)Megmeect Germany GmbH，主要经营地为德国，记账本位币为欧元；
- (5)Megmeect Electrical India Private Limited，主要经营地为印度，记账本位币为印度卢比；
- (6)Megmeect(Thailand)Co.,Ltd.，主要经营地为泰国，记账本位币为美元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市微波能控制技术工程技术研究中心	5,000,000.00	递延收益	515,365.31
窄间隙焊接技术工程实验室项目	5,000,000.00	递延收益	491,668.93
高效能激光驱动系统自动化检测技术及平台	1,860,000.00	递延收益	73,999.92
重 2019N050 高性能 TIG 焊接关键技术研发	4,000,000.00	递延收益	184,021.61
重 20200090+基于冲击脉冲技术的高速列车轴承安全智能监测系统关键技术研发	2,000,000.00	递延收益	18,965.54
应用于智能电网的电力操作电源模块开发	5,000,000.00	递延收益	192,800.00
产业引导资金	11,724,400.00	递延收益	146,554.98
新动能培育专项补助	3,090,000.00	递延收益	149,029.40
工控伺服泵生产基地项目合作协议	1,372,000.00	递延收益	71,736.21
新能源汽车高压大功率部件集成化关键技术研发补贴款	3,000,000.00	递延收益	137,039.38
基于长距离无编码器矢量控制技术电潜螺杆泵智能控制系统的研发	1,500,000.00	递延收益	9,940.34
轨道交通空调高效节能控制器关键技术研发	3,000,000.00	递延收益	304,337.26
高性能 TIG 焊接关键技术研发项目	1,000,000.00	递延收益	71,043.31
2019 年普惠政策第四批补贴款	297,854.00	其他收益	297,854.00

2020 年春节我在椒江过大年资金补助	20,900.00	其他收益	20,900.00
2020 年度台州市知识产权补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年企业研究开发资助计划第一批拟资助企业	401,000.00	其他收益	401,000.00
2021 年度省级专项资金补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 浙江制造精品补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
产业局付一事一议专项奖金	854,400.00	其他收益	854,400.00
个税手续费返还	559,949.96	其他收益	559,949.96
固资技改补贴	246,800.00	其他收益	246,800.00
科创委 2020 年度企业研究开发资助款	3,213,000.00	其他收益	3,213,000.00
南山区工信局 2020 年下半年工业稳增长资助	532,100.00	其他收益	532,100.00
南山区南山区产业发展与创新人才资助	181,880.00	其他收益	181,880.00
企业外出招聘补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
软件企业增值税即征即退	6,553,895.28	其他收益	6,553,895.28
商务局（温桃润外贸优质增长扶持计划事项）补贴款	6,249.00	其他收益	6,249.00
商务局补助	81,630.00	其他收益	81,630.00
商务局外贸优质增长扶持计划补贴	62,807.00	其他收益	62,807.00
社保局以工代训补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
深圳市南山工业和信息化局-2020 年稳增长补贴	1,162,100.00	其他收益	1,162,100.00
深圳市南山区人力资源局岗前培训补贴	4,600.00	其他收益	4,600.00
深圳市南山人力资源产业发展与创新人才资助款	49,309.00	其他收益	49,309.00
市场监督管理局 2020 年度市知识产权保护类补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
市工信局 2021 年工业企业扩大产能奖励	3,495,000.00	其他收益	3,495,000.00
收到 2021 年南山区自主创新产业发展专项资金	208,600.00	其他收益	208,600.00
收株洲天元区财政局政府补助	39,200.00	其他收益	39,200.00
稳岗补贴	272,660.53	其他收益	272,660.53
应急局 2019 年安全生产先进企事业单位奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
职业技能提升培训补贴	652,500.00	其他收益	652,500.00
株洲高新技术产业开发区产业发展局产业局	76,100.00	其他收益	76,100.00
株洲高新区天元区产业高质量发展等 6 类产业政策兑现情况的表扬	778,500.00	其他收益	778,500.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州直为精驱控制技术有限公司	2021年04月23日	11,158,008.66	51.55%	股权转让	2021年04月30日	[注 1]	823,567.64	-39,700.13
杭州辰控智能控制技术有限公司	2021年05月26日	15,000,000.00	60.00%	增资+股权转让	2021年05月31日	[注 2]	551,393.89	-167,151.06

其他说明：

[注1]2021年4月，本公司与苏州直为精驱控制技术有限公司、苏州功格科技咨询合伙企业（有限合伙）签署股权转让协议。苏州直为精驱控制技术有限公司已于2021年04月23日完成工商变更登记，变更后注册资本为人民币833.3333万元，其中本公司出资人民币429.5833万元，占其注册资本的51.55%，拥有对其的实质控制权，为便于核算，将2021年4月30日确定为购买日，自2021年5月1日起将其纳入合并财务报表范围。

[注2]2021年5月，本公司与杭州辰控智能控制技术有限公司、吴海刚及杭州深聚科技合伙企业（有限合伙）签署股权增资协议和转让协议。杭州辰控智能控制技术有限公司已于2021年05月26日完成工商变更登记，变更后注册资本为人民币2,941,176元，其中本公司出资人民币1,764,705元，占其注册资本的60%，另外杭州深度传感技术有限公司注册资本200万元，为杭州辰控智能控制技术有限公司的全资子公司，故本公司拥有对其的实质控制权，故自杭州辰控智能控制技术有限公司变更之日起，杭州深度传感技术有限公司也将其纳入合并财务报表范围。为便于核算，将2021年5月31日确定为购买日，自2021年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	苏州直为精驱控制技术有限公司	杭州辰控智能控制技术有限公司
--现金	2,500,000.00	15,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	8,658,008.66	0.00
合并成本合计	11,158,008.66	15,000,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,617,838.37	6,024,750.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,540,170.29	8,975,249.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	苏州直为精驱控制技术有限公司		杭州辰控智能控制技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	3,014,841.57	3,014,841.57	8,111,947.57	8,111,947.57
应收款项	394,360.87	394,360.87	539,107.69	539,107.69
存货	1,261,262.30	1,261,262.30	277,334.62	277,334.62
固定资产	137,800.45	137,800.45	1,719.86	1,719.86
无形资产	889,166.82	889,166.82		
合同资产			100,000.00	100,000.00
预付款项	134,000.00	134,000.00	334,264.63	334,264.63
其他应收款	207,602.60	207,602.60	229,394.96	229,394.96
其他流动资产			285,592.11	285,592.11
其他非流动金融资产	200,000.00	200,000.00		
长期待摊费用	366,487.54	366,487.54		
负债：				
应付款项	486,016.70	486,016.70	863,457.12	863,457.12
合同负债			41,690.27	41,690.27
应付职工薪酬	103,954.00	103,954.00		
应交税费	-24,195.21	-24,195.21	3,758.74	3,758.74
其他应付款	-18,233.05	-18,233.05	100,000.00	100,000.00
其他流动负债			5,419.73	5,419.73
净资产	6,057,979.71	6,057,979.71	8,865,035.58	8,865,035.58
减：少数股东权益	1,440,141.34	1,440,141.34	2,840,284.88	2,840,284.88
取得的净资产	4,617,838.37	4,617,838.37	6,024,750.70	6,024,750.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
苏州直为精驱控制技术有限公司	5,021,415.55	8,658,008.66	3,636,593.11	合同约定	

其他说明：

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
麦格米特应用技术(上海)有限公司	上海市	上海市	制造业		60.00%	设立
株洲力慧科技有限公司	株洲市	株洲市	制造业		100.00%	设立
深圳市麦格米特驱动软件技术有限公司	深圳市	深圳市	软件业		100.00%	设立
株洲麦格米特电气有限责任公司	株洲市	株洲市	制造业	100.00%		设立
株洲市微朗科技有	株洲市	株洲市	制造业	100.00%		设立

限公司						
湖南微朗科技有限公司	长沙市	长沙市	制造业		100.00%	设立
北京莱特微能科技有限公司	北京市	北京市	制造业		60.00%	非同一控制合并
义乌微麦新材料有限公司	义乌市	义乌市	制造业		70.00%	设立
深圳市麦格米特控制技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
南京麦格米特控制软件技术有限公司	南京市	南京市	软件业		100.00%	设立
MEGMEET HONGKONG LIMITED	香港	香港	贸易	100.00%		设立
MEGMEET USA,INC.	California	California	贸易		70.00%	同一控制合并
MEGMEET SWEDEN AB.	瑞典	瑞典	研发		100.00%	设立
Megmeet Germany GmbH	德国	德国	研发		100.00%	设立
Megmeet Electrical India Private Limited	印度	印度	制造业		100.00%	设立
Megmeet(Thailand)Co.,Ltd.	泰国	泰国	制造业		99.99%	设立
浙江怡和卫浴有限公司	台州市	台州市	制造业	100.00%		非同一控制合并
杭州怡智芯科技有限公司	杭州市	杭州市	软件业		100.00%	设立
西安麦米怡和智能科技有限公司	西安市	西安市	软件业		100.00%	设立
浙江思科韦尔科技有限公司	台州市	台州市	制造业	100.00%		设立
杭州乾景科技有限公司	杭州市	杭州市	制造业	51.00%		非同一控制合并
淄博恒沃机电科技有限公司	淄博市	淄博市	制造业		100.00%	非同一控制合并
沃尔吉国际科技发展(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	制造业	55.00%		非同一控制合并
深圳市麦格米特能	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		非同一控制合并

源技术有限公司						
深圳市麦格米特焊接技术有限公司	深圳市	深圳市	制造业	53.70%		设立
深圳市麦格米特焊接软件有限公司	深圳市	深圳市	软件业		53.70%	设立
西安麦格米特电气有限公司	西安市	西安市	软件业	100.00%		设立
广东河米科技有限公司	河源市	河源市	制造业	100.00%		设立
湖南麦格米特电气技术有限公司	长沙市	长沙市	制造业	100.00%		设立
湖南蓝色河谷科技有限公司	株洲市	株洲市	制造业	100.00%		设立
湖南麦谷科技有限公司	株洲市	株洲市	制造业	52.00%		设立
浙江欧力德精密科技有限公司	义乌市	义乌市	制造业	51.00%		设立
北京诺米视显电子科技有限责任公司	北京市	北京市	制造业	60.00%		设立
武汉麦格米特电气有限公司	武汉市	武汉市	软件	100.00%		设立
浙江麦格米特电气技术有限公司	杭州市	杭州市	制造业	100.00%		设立
广东力兹微电气技术有限公司	河源市	河源市	制造业	50.88%		非同一控制企业合并
苏州直为精驱控制技术有限公司	苏州市	苏州市	制造业	51.55%		非同一控制企业合并
杭州辰控智能控制技术有限公司	杭州市	杭州市	制造业	60.00%		非同一控制企业合并
杭州深度传感技术有限公司	杭州市	杭州市	制造业		60.00%	非同一控制企业

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	130,162,488.82	83,402,307.27
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,981,765.17	185,887.91
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	2,981,765.17	185,887.91

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本期不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元、印度卢比、泰铢、瑞典克朗)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七(82)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期

末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七(82)“外币货币性项目”。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无浮动利率的借款，因此本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

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

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

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

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

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

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

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

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

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

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

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

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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

（三）流动风险

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

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为30.64%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		825,583,951.32		825,583,951.32
（二）其他债权投资		311,630,375.48		311,630,375.48
（三）其他权益工具投资			132,287,488.59	132,287,488.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

（1）交易性金融资产

交易性金融资产为公司持有的理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率。

（2）其他权益投资（应收款项融资）

应收款项融资系应收银行承兑汇票，剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

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

其他权益工具投资（其他非流动金融资产）

对于除上海瞻芯电子科技有限公司、深圳惠牛科技有限公司以外的投资,由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资单位股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自公司投资以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是童永胜。

其他说明:

童永胜直接持有本公司19.87%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
唐山惠米智能家居科技有限公司	联营企业
安徽麦格米特电驱动技术有限公司	联营企业
广东麦米电工技术有限公司	联营企业
广东国研新材料有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门融技精密科技有限公司	参股企业
南通麦格米特电力电子有限公司	参股企业
沈阳晶格自动化技术有限公司	参股企业
湖州麦格米特电气科技有限公司	参股企业
上海瞻芯电子科技有限公司	参股企业
郑州峰泰纳米材料有限公司	参股企业
浙江圣禾环境科技有限公司	参股企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞市国研电热材料有限公司	采购陶瓷管	4,693,169.03	20,000,000.00	否	3,026,094.37
厦门融技精密科技有限公司	采购材料	4,019,323.05	20,000,000.00	否	1,967,338.64
广东麦米电工技术有限公司	采购线材	276,850.21	5,000,000.00	否	
上海瞻芯电子科技有限公司	采购材料	108,253.16	10,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐山惠米智能家居科技有限公司	销售原材料	16,046,139.18	11,688,843.29
厦门融技精密科技有限公司	销售产品	2,589,311.01	1,209,346.14
南通麦格米特电力电子有限公司	销售产品	21,238.94	4,291,991.14
安徽麦格米特电驱动技术有限公司	销售产品	533,608.82	
湖州麦格米特电气科技有限公司	销售产品	624,469.07	
浙江圣禾环境科技有限公司	销售产品	256,283.17	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东国研新材料有限公司	厂房	649,541.30	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	2,344,000.00	1,979,732.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	沈阳晶格自动化技术有限公司	2,449,258.00	2,449,258.00	2,449,258.00	2,449,258.00
应收账款	唐山惠米智能家居科技有限公司	17,266,265.41	517,987.96	10,617,635.62	318,529.07
应收账款	湖州麦格米特电气科技有限公司	1,492,982.00	78,404.60	1,644,140.00	49,324.20
应收账款	厦门融技精密科技有限公司	1,734,507.46	52,035.22	575,541.71	17,266.25
应收账款	安徽麦格米特电驱动技术有限公司	441,878.00	13,256.34	75,860.00	2,275.80
应收账款	南通麦格米特电力电子有限公司	476,114.50	14,283.44	11,810,418.51	354,312.56
应收账款	郑州峰泰纳米材料有限公司	600,000.00	18,000.00	1,298,000.00	38,940.00
应收账款	浙江圣禾环境科技有限公司	0.00	0.00	428,428.00	12,852.84
预付款项	广东麦米电工技术有限公司	3,447,646.40		3,069,861.03	
预付款项	厦门融技精密科技有限公司	0.00		425,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞市国研电热材料有限公司	1,851,992.17	1,029,368.98

应付账款	厦门融技精密科技有限公司	1,918,979.35	2,445,674.81
应付账款	上海瞻芯电子科技有限公司	26,050.01	29,920.00
合同负债	佛山市麦格米特电气科技有限公司	212.39	960.00
合同负债	浙江圣禾环境科技有限公司	44,753.98	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 募集资金使用承诺情况

(1)首次公开发行股票并上市募集资金

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2017]197号文核准，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票4,450万股，发行价为每股人民币12.17元，共计募集资金总额为人民币54,156.50万元，扣除券商承销佣金及保荐费3,410.78万元后(承销佣金及保荐费合计3,630.78万元，前期已支付220万元)，主承销商华林证券股份有限公司于2017年2月28日汇入本公司募集资金监管账户中国民生银行股份有限公司深圳宝安支行账户(账号为：611566866)人民币50,745.72万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用1,498.77万元后，公司本次募集资金净额为49,026.95万元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
麦格米特株洲基地二期建设项目	18,173.82	19,383.86
营销和服务平台建设	7,795.00	7,727.27

补充营运资金	23,058.13	23,202.25
--------	-----------	-----------

(2) 公开发行可转债募集资金

本公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2019]2280号文《关于核准深圳麦格米特电气股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》的核准，于2019年12月26日公开发行了6,550,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额65,500万元。本次公开发行的可转债向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分(含原股东放弃优先配售部分)网下向机构投资者配售和网上通过深交所交易系统向社会公众投资者发行，公司应募集资金总额65,500.00万元，减除发行费用人民币655.24万元后，募集资金净额64,844.76万元。

承诺投资项目	承诺投资金额（万元）	实际投资金额（万元）
补充流动资金	15,100.16	15,136.25
总部基地建设项目	18,028.82	6,230.45
收购浙江怡和卫浴有限公司 14%股权项目	10,544.80	10,545.59
麦格米特智能产业中心建设项目	21,170.98	3,551.97

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	463,039,907.11	100.00%	12,180,341.07	2.63%	450,859,566.04	433,578,367.90	100.00%	10,261,364.11	2.37%	423,317,003.79
其中：										
合计	463,039,907.11	100.00%	12,180,341.07	2.63%	450,859,566.04	433,578,367.90	100.00%	10,261,364.11	2.37%	423,317,003.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	332,829,915.30	12,180,341.07	3.66%
内部关联方组合	130,209,991.81		
合计	463,039,907.11	12,180,341.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	458,984,255.49
1 至 2 年	1,445,735.48
2 至 3 年	624,719.26
3 年以上	1,985,196.88
3 至 4 年	1,985,196.88
合计	463,039,907.11

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,261,364.11	1,920,516.96		1,540.00		12,180,341.07
合计	10,261,364.11	1,920,516.96		1,540.00		12,180,341.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,540.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	48,451,823.63	10.46%	
客户 2	47,298,700.71	10.21%	1,488,790.00
客户 3	41,098,848.63	8.88%	
客户 4	35,547,497.81	7.68%	
客户 5	15,219,503.90	3.29%	456,585.12
合计	187,616,374.68	40.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	546,196,232.80	470,244,530.90
合计	546,196,232.80	470,244,530.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	542,197,460.74	466,414,056.25
代员工支付社会保险费及住房公积金	1,032,853.97	915,091.61
员工备用金和借款	968,003.97	200,401.15
押金、保证金	1,973,216.52	1,790,178.90
业绩补偿款	235,159.28	1,070,086.57
合计	546,406,694.48	470,389,814.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	145,283.58			145,283.58
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	65,178.10			65,178.10

2021年6月30日余额	210,461.68			210,461.68
--------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	237,787,226.81
1至2年	260,017,250.30
2至3年	17,036,698.57
3年以上	31,565,518.80
3至4年	12,035,853.56
4至5年	7,919,862.10
5年以上	11,609,803.14
合计	546,406,694.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	145,283.58	65,178.10				210,461.68
合计	145,283.58	65,178.10				210,461.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	201,594,269.61	1 年内	36.89%	
第二名	往来款	65,225,519.89	1 年内	11.94%	
第三名	往来款	57,076,779.00	1 年内	10.45%	
第四名	往来款	47,379,627.00	1 年内	8.67%	
第五名	往来款	45,059,751.74	1 年内	8.25%	
合计	--	416,335,947.24	--	76.20%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,398,430,942.87	31,988,489.69	1,366,442,453.18	1,375,909,527.32	31,988,489.69	1,343,921,037.63
对联营、合营企业投资	130,162,488.82		130,162,488.82	83,402,307.27		83,402,307.27
合计	1,528,593,431.69	31,988,489.69	1,496,604,942.00	1,459,311,834.59	31,988,489.69	1,427,323,344.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

麦格米特香港有限公司	55,822,185.80					55,822,185.80	
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	470,398,966.43					470,398,966.43	
深圳市麦格米特控制技术有限公司	105,228,715.43					105,228,715.43	
株洲麦格米特电气有限责任公司	42,282,487.46					42,282,487.46	
株洲市微朗科技有限公司	17,760,000.00					17,760,000.00	
浙江怡和卫浴有限公司	468,061,403.88					468,061,403.88	
浙江思科韦尔科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
西安麦格米特电气有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
深圳市麦格米特焊接技术有限公司	5,370,000.00					5,370,000.00	
深圳市麦格米特能源技术有限公司							16,671,119.00
杭州乾景科技有限公司	16,104,064.26					16,104,064.26	3,895,935.74
沃尔吉国际科技发展(深圳)有限公司	13,578,565.05					13,578,565.05	11,421,434.95
广东河米科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南麦格米特电气技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南蓝色河谷科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
湖南麦谷科技有限公司	26,000,000.00					26,000,000.00	
浙江欧力德精密科技有限公司	12,750,000.00					12,750,000.00	
淄博恒沃机电科技有限公司	22,954,400.00					22,954,400.00	
广东力兹微电气技术有限公司	13,910,249.32					13,910,249.32	
北京诺米视显电子科技有限责任公司	2,700,000.00					2,700,000.00	
武汉麦格米特电气有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
浙江麦格米特电气技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
苏州直为精驱控制技术有限公司				7,521,415.55		7,521,415.55	
杭州辰控智能控制技术有限公司				15,000,000.00		15,000,000.00	
合计	1,343,921,037.63			22,521,415.55		1,366,442,453.18	31,988,489.69

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业										
二、联营企业										
唐山惠米智能家居科技有限公司	8,153,177.01			461,081.47						8,614,258.48
湖北东格新能源汽车科技有限公司										
广东力兹微电气技术有限公司										
山东鲁特西泵业有限公司	9,344,017.82			193,343.42						9,537,361.24
广东麦米电工技术有限公司	4,463,168.03			-148,299.42						4,314,868.61
安徽麦格米特电驱动技术有限公司	644,446.47			-115,881.28						528,565.19
苏州安驰控制系统有限公司	26,182,419.90			387,591.60						26,570,011.50
广东国研新材料有限公司	17,291,027.20		2,192,062.00	2,728,764.79		2,491,893.93				20,319,623.92
苏州西斯派克检测科	12,180,139.53			-108,708.41						12,071,431.12

技有限公司										
苏州直为精驱控制技术有限公司	5,143,911.31			-122,495.76					-5,021,415.55	0.00
金华康扬环境科技有限公司		20,000,000.00		-193,866.02						19,806,133.98
应雪汽车科技(常熟)有限公司		28,500,000.00		-99,765.22						28,400,234.78
小计	83,402,307.27	48,500,000.00	2,192,062.00	2,981,765.17		2,491,893.93			-5,021,415.55	130,162,488.82
合计	83,402,307.27	48,500,000.00	2,192,062.00	2,981,765.17		2,491,893.93			-5,021,415.55	130,162,488.82

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,198,441,108.92	1,035,934,619.83	932,030,993.18	793,277,076.76
其他业务	2,629,836.63	852,085.48	2,651,767.84	1,028,644.48
合计	1,201,070,945.55	1,036,786,705.31	934,682,761.02	794,305,721.24

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,981,765.17	-387,480.94
处置长期股权投资产生的投资收益	4,984,054.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,709,465.56	1,701,970.70
合计	9,675,284.98	1,314,489.76

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,366,115.03	股权及固定资产处置损益
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）	16,708,425.94	政府补助
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	15,406,516.07	持有交易性金融资产、处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,336.94	
减：所得税影响额	5,843,270.66	
少数股东权益影响额	440,455.34	
合计	31,105,994.10	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件企业增值税即征即退	6,521,111.02	属于税收优惠政策

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.3888	0.3888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19%	0.3268	0.3268

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他