

公司代码：603150

公司简称：万朗磁塑



安徽万朗磁塑股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 4 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人时乾中、主管会计工作负责人万和国及会计机构负责人（会计主管人员）丁芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

在综合考虑经营发展资金需求及持续回报股东等因素后，公司拟以实施权益分派股权登记日登记总股本 83,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 5.10 元（含税），共计派发现金红利 42,330,000.00 元，不实施送股和资本公积金转增股本。

上述预案须提交公司2021年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录	
第一节	释义 4
第二节	公司简介和主要财务指标 8
第三节	管理层讨论与分析 12
第四节	公司治理 40
第五节	环境与社会责任 55
第六节	重要事项 58
第七节	股份变动及股东情况 69
第八节	优先股相关情况 74
第九节	债券相关情况 74
第十节	财务报告 75

备查文件目录	载入载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/万朗磁塑	指	安徽万朗磁塑股份有限公司
泰州万朗	指	泰州市万朗磁塑制品有限公司，本公司之全资子公司
苏州邦瑞	指	苏州邦瑞冰箱配件有限公司，本公司之全资子公司
绵阳万朗	指	绵阳万朗塑料制品有限公司，本公司之全资子公司
荆州万朗	指	荆州万朗磁塑制品有限公司，本公司之全资子公司
荆州塑胶	指	荆州万朗塑胶科技有限公司，荆州万朗之控股子公司
青岛万朗	指	青岛万朗磁塑制品有限公司，本公司之全资子公司
成都万朗	指	成都万朗塑料制品有限公司，本公司之全资子公司
贵州万朗	指	贵州万朗冰箱配件有限公司，本公司之全资子公司
佛山万朗	指	佛山市万朗磁塑制品有限公司，本公司之全资子公司
中山万朗	指	中山市万朗家电配件有限公司，佛山万朗之全资子公司
广州万朗	指	广州万朗塑料制品有限公司，本公司之全资子公司
沈阳万朗	指	沈阳万朗磁塑制品有限公司，本公司之全资子公司
武汉万朗	指	武汉万朗磁塑制品有限公司，本公司之全资子公司
新乡万朗	指	新乡万朗家电配件有限公司，本公司之全资子公司
滁州万朗	指	滁州万朗家电配件有限公司，本公司之全资子公司
安徽邦瑞	指	安徽邦瑞新材料科技有限公司，本公司之全资子公司
万朗部件	指	安徽万朗家电部件有限公司，本公司之全资子公司
合肥鸿迈	指	合肥鸿迈塑料制品有限公司，本公司之全资子公司
佛山鸿迈	指	佛山市鸿迈家电配件有限公司，本公司之全资子公司
扬州鸿迈	指	扬州鸿迈塑料制品有限公司，本公司之全资子公司
南京万朗	指	南京万朗塑料制品有限公司，扬州鸿迈之全资子公司
重庆鸿迈	指	重庆鸿迈塑料制品有限公司，本公司之全资子公司
合肥领远	指	合肥领远新材料科技有限公司，本公司之全资子公司
合肥古瑞	指	合肥古瑞新材料有限公司，本公司之全资子公司
上海甲登	指	上海甲登电气有限公司，本公司之全资子公司
合肥雷世	指	合肥雷世塑业科技有限公司，本公司之全资子公司
安徽雷世	指	安徽雷世塑业科技有限公司，原合肥雷世之全资子公司，已注销
合汇金源	指	安徽合汇金源科技有限公司，本公司之全资子公司
泰国万朗	指	万朗磁塑集团（泰国）有限公司，本公司之全资子公司
越南万朗	指	万朗磁塑集团（越南）有限公司，本公司之全资子公司
墨西哥万朗	指	万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司，本公司之全资子公司
波兰万朗	指	万朗磁塑集团（波兰）有限公司，本公司之全资子公司
雪祺电气	指	合肥雪祺电气股份有限公司，公司实际控制人时乾中参股 9.0377%
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2021 年 1 月-12 月
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
“6+9” 银行	指	6 家大型国有银行和 9 家已上市全国性股份制商业银行：中国工商银行、中国建设银行、中国农业银行、中国银行、交通银行、中国邮政储蓄银行、华夏银行、平安银行、兴业银行、民生银行、上海浦东发展银行、招商银行、光大银行、中信银行、浙商银行
AWE2021	指	2021 年中国家电及消费电子博览会

元	指	人民币元
冰箱门封	指	在冰箱（柜）门体和箱体之间用来密封的一种配件，由软质胶套和磁条组合而成
PVC	指	聚氯乙烯（Polyvinyl chloride），是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物，化学稳定性很高，具有良好的可塑性
TPE	指	热塑性弹性体（Thermoplastic Elastomer），既具有热塑性塑料的加工性能，又具有硫化橡胶的物理性能，是一种具有橡胶的高弹性、高强度、高回弹性，又具有可挤塑加工的环保无毒材料
TPU	指	热塑性聚氨酯弹性体（Thermoplastic Polyurethane），是由二异氰酸酯、大分子多元醇及扩链剂（低分子多元醇）共同反应聚合而成的高分子材料，具有强度高、韧性好、耐磨、耐寒、耐油、耐水、耐老化、耐气候等特性
TPV	指	热塑性硫化橡胶（Thermoplastic Vulcanizate），是一种高性能弹性体，由高度硫化的三元乙丙橡胶 EPDM 微粒分散在连续聚丙烯相中组成的高分子弹性体材料，具有制造灵活性、易加工性和耐久性等特点
PP	指	聚丙烯（Polypropylene），是常见的一种塑料，具有较高的耐冲击性，机械性质强韧，抗多种有机溶剂和酸碱腐蚀，应用广泛
PE	指	聚乙烯（Polyethylene），是常见的一种塑料，耐低温性能，化学稳定性好，能耐大多数酸碱的侵蚀，应用广泛
HIPS	指	耐冲击性聚苯乙烯（High Impact Polystyrene），是通过在聚苯乙烯中添加聚丁基橡胶颗粒的办法生产的一种抗冲击的聚苯乙烯产品
ABS	指	丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物 Acrylonitrile-Butadiene-Styrene，是丙烯腈、丁二烯和苯乙烯的三元共聚物，具有优良的综合物理和机械性能，极好的低温抗冲击性能。尺寸稳定性。电性能、耐磨性、抗化学药品性、染色性、成品加工和机械加工较好；丙烯腈赋予 ABS 树脂的化学稳定性、耐油性、一定的刚度和硬度；丁二烯使其韧性、冲击性和耐寒性有所提高；苯乙烯使其具有良好的介电性能，并呈现良好的加工性
SEBS	指	Styrene-Ethylene-Butylene-Styrene，是 SBS 的加氢产物，以聚苯乙烯为末端段，以聚丁二烯加氢得到的乙烯-丁烯共聚物为中间弹性嵌段的线性三嵌共聚物，不含不饱和双键，具有良好的耐老化性、可塑性、高弹性等特点
增塑剂	指	又称塑化剂，是一种高分子材料助剂，在生产过程中，使材料具有一定的柔韧性，并降低加工温度，易于加工，是塑料加工的一类重要添加剂
RoHS	指	由欧盟立法制定的一项强制性标准，全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》（Restriction of Hazardous Substances），于 2006 年 7 月 1 日正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护
REACH	指	欧盟法规《化学品的注册、评估、授权和限制》（Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals）的简称，是欧盟建立的并于 2007 年 6 月 1 日起实施的一部对进入其市场的所有化学品安全进行预防性管理的法规。法规要求凡进口和在欧洲境内生产的化学品必须通过注册、评估、授权和限制等一组综合程序，以更好更简单地识别化学品的成分来达到确保环境和人体安全的目的
EPDM	指	又称三元乙丙橡胶，Ethylene Propylene Diene Monomer，是乙烯、

		丙烯和少量的非共轭二烯烃的共聚物，是乙丙橡胶的一种。因其主链是由化学稳定的饱和烃组成，只在侧链中含有不饱和双键，故其耐臭氧、耐热、耐候等耐老化性能优异，可广泛用于汽车部件、建筑用防水材料、电线电缆护套、耐热胶管、胶带、汽车密封件等领域
--	--	---

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	安徽万朗磁塑股份有限公司
公司的中文简称	万朗磁塑
公司的外文名称	Anhui Higasket Plastics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Higasket Plastics
公司的法定代表人	时乾中

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	万和国	张小梅
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）	
电话	0551-63805572	
传真	0551-63829977	
电子信箱	higagroup@higasket.com	

三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	http://www.higasket.com
电子信箱	higagroup@higasket.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、经济参考网
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）万朗磁塑证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	万朗磁塑	603150	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926号
	签字会计师姓名	宁云、鲍灵姬、许亚俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路18号

	签字的保荐代表人姓名	马辉、许先锋
	持续督导的期间	2022年1月24日至2024年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	1,477,453,242.37	1,215,448,094.56	21.56	967,492,966.5
归属于上市公司股东的净利润	139,830,503.32	132,824,939.09	5.27	91,361,242.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,150,681.83	128,848,158.72	0.23	87,765,679.81
经营活动产生的现金流量净额	32,791,180.63	-123,445,313.91		-140,939,251.44
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	642,736,047.08	554,259,594.99	15.96	465,485,772.53
总资产	1,668,239,226.55	1,473,098,505.35	13.25	1,182,147,000.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元/股)	2.25	2.13	5.63	1.47
稀释每股收益 (元/股)	2.25	2.13	5.63	1.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	2.07	2.07	0	1.41
加权平均净资产收益率 (%)	23.73	26.21	减少2.48个百分点	21.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	21.92	25.42	减少3.5个百分点	21.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	318,964,578.33	377,259,715.12	353,486,733.42	427,742,215.50
归属于上市公司股东的净利润	31,462,186.34	40,037,325.43	28,160,638.94	40,170,352.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,565,354.61	35,552,285.43	27,894,779.20	35,138,262.59
经营活动产生的现金流量净额	-60,810,568.11	9,617,002.36	68,076,416.08	15,908,330.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-797,936.99	-	-1,506,135.99	-626,681.24
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0	-		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,630,589.78	-	8,949,335.05	6,999,894.63
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	-		
非货币性资产交换损益	0	-		
委托他人投资或管理资产的损益	0	-		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	-		
债务重组损益	0	-		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	-		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	-		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	-		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	-		
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	321,720.69	-	239,719.86	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0	-	87,469.58	
对外委托贷款取得的损益	0	-		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	-		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0	-		
受托经营取得的托管费收入	0	-		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,688,877.28	-	-2,845,573.63	-2,063,003.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	169,992.22	个税手续费返还	153,265.42	17,223.70
减：所得税影响额	1,950,926.15	-	933,157.71	687,911.48
少数股东权益影响额（税后）	4,740.78	-	168,142.21	43,959.57
合计	10,679,821.49	-	3,976,780.37	3,595,562.81

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0	0	0	321,720.69
应收款项融资	220,400.00	2,784,712.71	2,564,312.71	0
合计	220,400.00	2,784,712.71	2,564,312.71	321,720.69

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年度，全球新冠疫情影响和世界经济形势仍然严峻复杂，经济发展面临诸多挑战。中国家电行业砥砺前行，行业收入同比增长 15.5%，特别是出口额突破千亿美元大关，同比增长 24.7%，表现了强劲的发展韧性。从中长期来看，产业结构升级、居民收入稳定、消费多元化、国家对绿色和智能家电产业发展引导政策以及家电行业产品标准的升级都将带来新发展机遇。

2021 年，公司在董事会的带领下，以“十四五”规划为引领，融入国内、国际双循环，“贴近客户、快速反应”，积极把握市场机遇与挑战，进一步巩固、提升细分行业领先地位及核心竞争优势，冰箱门密封条被国家工信部和中國工业经济联合会认定为“制造业单项冠军产品（2021 年-2023 年）”。在冰箱门封产品优势渠道基础上，以增加产品系列及模块化业务横向发展，以产业链纵向延伸推动内涵成长，公司营业收入继续保持较快增长。

2021 年，面对国内原材料市场价格上涨的影响，公司积极开拓市场，推行精益生产，革新管理、优化运营，较好地完成了全年经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 147,745.32 万元，较去年同期增长 26,200.51 万元；实现归属于母公司所有者的净利 13,983.05 万元，较去年同期增长 700.56 万元；截至报告期末，公司总资产 166,823.92 万元，较期初增长 19,514.07 万元；归属于母公司所有者的净资产 64,273.60 万元，较期初增长 8,847.65 万元。

1、冰箱门封业务稳中有升

公司进一步巩固并发挥冰箱门封作为单项冠军产品的领先优势，境内及境外子公司销售实现双增长，其中境内冰箱门封销售收入 66,843.07 万元，同比增加 10,418.49 万元，较去年同期增长 18.46%；境外子公司冰箱门封销售收入 16,284.37 万元，同比增加 1,580.30 万元，较去年同期增长 10.75%。

近年来，随着消费升级，冰箱行业也呈现转型升级态势，大容积、多开门冰箱占比逐步上升。2021 年，公司配套大容积、多开门冰箱的冰箱门封产品销售收入 37,282.61 万元，同比增加 11,134.83 万元，增长 42.58%，配套大容积、多开门冰箱的冰箱门封产品收入占冰箱门封总收入的 44.85%，较上年增加 8.09 个百分点。公司冰箱门封条产品业务中，冷链及医用保温箱专用门封条 171.07 万元，增长 4.49%；TPE 冰箱门封 6,581.61 万元，较上年增加 1,540.71 万元，增长 30.56%。

2、模块化业务规模进一步扩大

公司以“为全球白色家电提供有竞争力的模块化解决方案”为使命，主动把握主机厂零部件向上游供应商模块化转移的市场机遇，以模块化产品组合推动业务横向拓展，包括组件部装、注塑、吸塑业务。报告期内，模块化业务加工收入合计 3.79 亿元，较上年同期增加 4,833.00 万元，增长 14.60%，主要系组件部装、注塑业务增长所致。模块化业务的发展为公司未来产业链纵向延伸和内涵发展打下坚实的市场基础。

3、创新赋能、塑造核心竞争力

报告期内，公司进一步加大研发投入，年度发生研发费用 5,403.65 万元，同比增加 726.54 万元，增长 15.53%。公司 2021 年被安徽省经信厅评为安徽省技术创新示范企业、安徽省工业设计中心。通过自主研发，公司全年获得授权专利 22 项，其中发明专利 10 项、实用新型 12 项，截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有研发人员 148 人，主要涉及材料、自动化、机械、制冷、电气等学科，形成了一支专业齐全、层次分明、结构合理的技术研发团队，研发能力涵盖材料研发、产品设计、模具设计、智能制造等领域。通过研发创新赋能生产经营，为公司进一步塑造核心竞争力提供强有力的技术支持。

4、坚持“技术提升、工艺提升、品质提升”三提升的产品战略

公司以创客万朗为平台，围绕品质提升、工艺优化、技术创新提高公司产品竞争力。主要包括：促进研发成果转化；建立质量数据库，完善品质改善方案；推动全员参与现场革新，促进技术、工艺、品质提升；借助创客路演，推广优秀创新成果，鼓励学习先进，打造全员创新的氛围。全年累计有 60 人次优秀创新成果在创客万朗平台发表，推广项目 20 个，创客万朗给青年员工提供了一个展示才华、能力的舞台，发掘和培养了一批优秀人才。

上述三提升战略有效推动了公司持续性改善和创新，提升制造效率，降低综合废品率。

5、积极推动行业交流及行业生态圈建设

公司与家电协会电器杂志社作为主要发起人，共同组织制冷行业生态圈（SERI）成员企业参加 AWE2021 展会，推动了主题为“拜托了 冰箱”的联合展览，展现成员企业核心技术部件的联合样机，引起广泛关注。万朗磁塑等成员企业新产品荣获“艾普兰核芯奖”、“金钉奖”。SERI 组织企业成员参与中国家用电器技术大会论文投稿，万朗等企业成员核心技术研究成果论文被录入大会论文集。SERI 微信公众号由《电器》杂志与万朗磁塑共同累计推送行业、主机厂、成员技术与新品相关信息 160 余篇，持续连接行业与成员。

6、克服经济环境不利因素影响

2021 年，疫情防控呈常态化，海运物流成本大幅上升，家电行业发展的扰动因素复杂多变。2021 年，因原材料市场价格上涨影响，导致聚氯乙烯等主要原材料成本上升，全年因材料价格上涨导致成本增加约 7,230.78 万元。公司面对市场不利因素影响，通过优化采购、协调客户上调产品销售单价，以及积极开拓市场等措施，克服材料成本上升等不利因素的影响，总体良好地达成了经营目标。报告期，公司净利润、归母净利润、扣非归母净利润分别为 13,970.08 万元、13,983.05 万元和 12,915.07 万元，均较上年有所增长。

2021 年 12 月 31 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽万朗磁塑股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]4165 号）核准，公司于 2022 年 1 月 24 日在上海证券交易所主板上市，这对公司未来发展将会提供更多机遇，也是公司经营管理工作全方位提升的契机。

二、报告期内公司所处行业情况

公司主导产品冰箱门封等零部件应用于下游冰箱主机厂，因此报告期内冰箱行业情况对公司所处行业的发展具有重要影响。

（一）全球冰箱行业

近年来，全球冰箱行业整体呈平稳上升趋势，市场从强调刚需逐步向更新换代、个性需求转变，各大冰箱主机厂更加重视消费升级的需求导向，加大研发创新投入，提升产品能效和智能化水平。在新冠疫情全球常态化背景下，虽然世界经济遭受重击，多边贸易体系受挫，供应链中断和贸易限制等导致消费下降，但各国应对疫情采取的居家隔离措施一定程度上促进了消费者对储存食物的需求，从而带动了对冰箱冷柜的消费需求。产业在线数据显示，2021 年全球冰箱和冷柜销售总量为 2.11 亿台，同比增长 8.50%。从全球生产规模分区来看，中国仍是全球冰箱和冷柜最大的供给国。

（二）中国冰箱行业

受益于改革开放以来国内经济的持续增长，我国冰箱行业呈现飞跃式发展。国内冰箱生产企业已从当初的单纯引进和仿制为主转变为依靠自主研发、注重创新为主，冰箱产品在品种、规格、技术、性能、质量等方面均取得长足进步与发展，与国际先进水平的差距也不断缩小。国家统计局数据显示，2020 年中国冰箱（柜）百户拥有量全面破百，其中城镇市场为 103.10 台，农村市场为 100.10 台，全国整体为 101.80 台，这意味着冰箱市场全面进入存量市场，规模上保持稳健态势，换新过程带来产品结构升级趋势。

2021 年，国内宏观经济仍在调整期，受国内偶有疫情反复的影响，国家统计局数据显示国内冰箱（柜）总产量 1.19 亿台，同比下降 1.32%。从销售端来看，产业在线数据显示 2021 年冰箱（柜）总销量 1.26 亿台，同比上涨 3.40%，其中内销 5,768.7 万台，同比增长 3.80%，我国冰箱（柜）产销趋势平稳。海关总署数据显示 2021 年中国出口冰箱（柜）6,798 万台，其中冰箱同比增幅 4.90%、冷柜同比下降 0.20%。冰箱整机销量增长为冰箱塑料部件的市场需求提供增长空间。

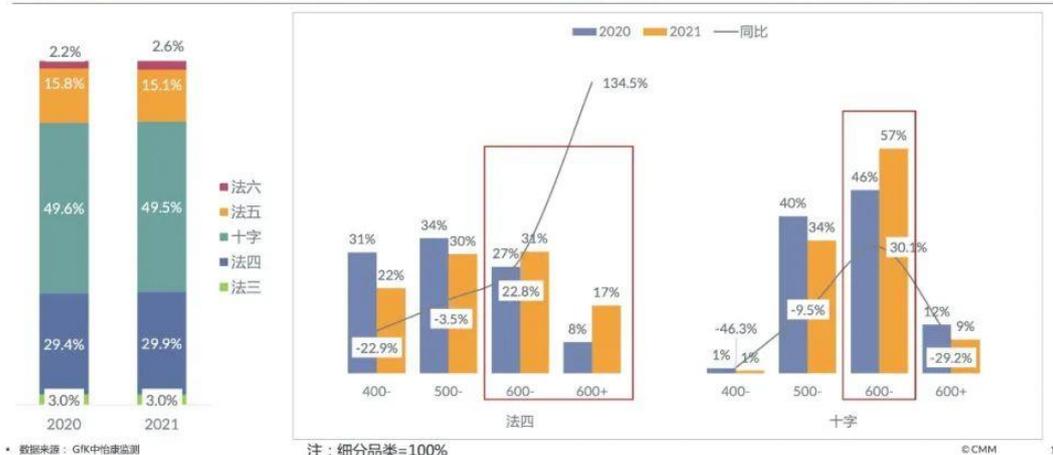
2021 年冰箱产品结构保持多温区与大容积的主基调不变，呈现法式、十字开门和对开门的三方平衡，容积也向 500L+明显过渡。

与线上市场不同，线下市场多门细分品类百花齐放； 法四容积大化明显，十字容积表现出“集中”特点



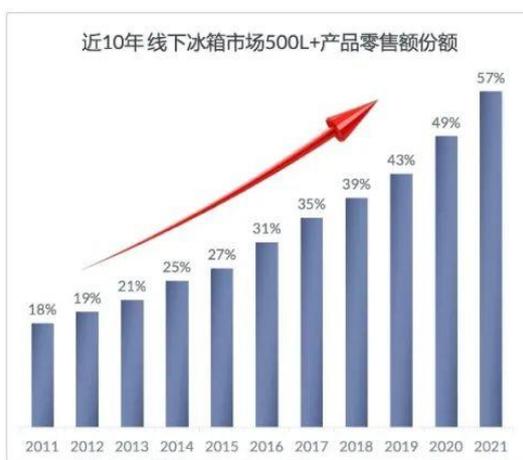
线下多门法四、十字零售额份额变化

2021年 线下法四、十字分容积段零售额份额变化



上图来源：中怡康

冰箱容积不断升高，近两年高速发展，大容积冰箱 成为热点之一



畅销型号代表



© CMM 32

上图来源：中怡康

2021 年 5 月中国家电协会发布《中国家电工业“十四五”发展指导意见》，指出总体发展目标到 2025 年成为全球家电科技创新引领者，构建智能家电生态，推动产业链绿色发展，节能环保水平再上新台阶。未来，节能、环保、健康、安全、美观、时尚以及多功能化是冰箱行业的主要发展趋势，以智能家居为核心的产品消费升级和结构升级已成为带动冰箱行业持续增长、产业升级明显的驱动力之一，同时也对冰箱塑料部件行业提出新的技术发展要求。

(三) 塑料部件行业

随着全球家电节能能效和环保法规标准的不断提高，要求冰箱主机厂必须快速提升产品的节

能与环保设计、生产水平，冰箱主机厂相应对上游配套企业提出了更高的要求。冰箱门封作为冰箱的重要部件，新的厂家要参与行业时存在一定的行业壁垒。

1、客户与市场壁垒

冰箱主机厂在选择供应商时，对产品质量要求严格，通常对其进行长时间考察和试供货阶段，对供应商的信誉、供应能力、财务状况、产品价格和质量等多方面进行综合评估后，才与之建立长期合作关系。为保证供应链的稳定，确定合作关系后不会轻易更换供应商。因此，新供应商进入将面临较大困难。

2、产品设计与开发壁垒

因冰箱门封直接关系着冰箱的制冷和节能效果，冰箱主机厂对冰箱门封生产企业的技术创新能力和产品设计能力要求较高，需要根据各冰箱主机厂的冰箱性能、外观、结构要求进行模具设计、开发和生产。冰箱门封设计、开发和生产涉及到材料改性、工艺控制、模具制造、品质控制等方面，需要冰箱门封生产企业拥有经验丰富的技术人才及较强的研发实力，缺少技术人才和研发实力的门封生产企业进入行业将面临较大困难。

3、产品多样化与规模效应壁垒

冰箱主机厂越来越注重个性化的产品需求，产品系列和种类不断丰富，因此冰箱门封的规格、型号也随之相应增多，形成了产品多样化和规模经营的特点，可降低采购和生产成本，实现规模效益。随着冰箱行业集中度的提升，冰箱门封行业的集中度也随之提升，产品单一、规模较小的冰箱门封生产企业进入行业将面临较大困难。

4、产品品质控制壁垒

随着冰箱日趋轻量化、智能化、环保化，塑料部件的质量对冰箱性能的影响逐步增大。冰箱门封作为影响冰箱保温、节能效果的部件，冰箱主机厂日趋重视冰箱门封质量的稳定、可靠。因此，具备完整产业链和产品质量控制能力的企业规模越来越大，产品品质控制体不健全企业进入行业将面临较大困难。

客观存在的行业壁垒要求配套企业不仅要能提供节能、环保的高性能门封产品，而且要求能提供冰箱节能解决方案，行业集中度进一步提高。以万朗为代表的生产企业在材料改性、工艺提升、产品低温密封、防老化变形、抗菌防霉等方面积累了丰富的技术和经验，同时在模具制作和挤塑工艺方面也取得了突破。该类企业冰箱门封产品性能不断提升、生产工艺不断优化、生产成本不断降低，节能效果不断增强，在行业内形成了自身的领先优势。同时基于自身的技术实力，逐步从 PVC 门封向性能更加优良的 TPE、TPU、硅胶门封发展。

《中国家电工业“十四五”发展指导意见》建议家电企业制定可行的碳达峰行动计划，鼓励模块化设计和节材设计，这将推动冰箱主机厂将主要精力放在关键核心技术研发、整机装配、品牌运营等方面，对于吸塑、注塑、组件部装等塑料部件业务模块逐步转移给上游合格配套供应商。上游合格供应商为了加大与冰箱主机厂合作的范围与深度，承接并发展了下游主机厂模块化业务。一些规模大、性能好、技术水平高、产业链完整的配套厂家通过对上述模块化业务的有效整合，

进一步扩大了自身的业务规模、盈利水平和市场份额，已发展成为主流冰箱生产企业的战略合作伙伴，塑料部件的市场供应朝着具有较强技术研发实力和规模优势的企业集中，行业集中度进一步提升。同时，《指导意见》建议家电企业加强全球市场拓展，实现自有家电品牌全球影响力显著提升，这将推动冰箱主机厂更加注重核心技术研发与品牌运营，深入国际化布局，在配套采购方面与下游行业合作更为紧密，要求配套企业实现全球及时稳定供货，也持续带动相关上游配套供应商的海外生产布局。

（四）公司所处行业地位

凭借产品性能、配套服务能力、研发实力等优势，公司已成为国内外主流冰箱厂的合格供应商，冰箱门封国内市场占有率领先。公司多次参与《中国冰箱产业技术路线图》的编制和修订，主持修订和制定三项冰箱门封相关行业标准。公司“冰箱门密封条”被工信部、中国工业经济联合会认定为“制造业单项冠军产品（2021年-2023年）”。公司多个系列产品已经过权威专业检测机构的检测，并通过欧盟 RoHS 和 REACH 认证，产品符合绿色环保与安全性的要求，取得进入国际市场的通行证。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主营业务情况

自设立以来，公司一直致力于以冰箱门封为核心的各类冰箱塑料部件产品的研发、生产、加工和销售，主导产品为冰箱门封。

冰箱门封是在冰箱门体和箱体之间用来密封的一种冰箱配件，是影响冰箱整机能效的关键部件，直接关系着冰箱的制冷和节能效果。冰箱门封的主要作用是防止箱体内外冷热空气交换，如果出现老化变硬、破损、变形等问题，将导致漏冷，从而使冰箱压缩机运行时间加长且频繁启动，在能耗增加的同时，也会造成压缩机寿命缩短，不利于节能环保。

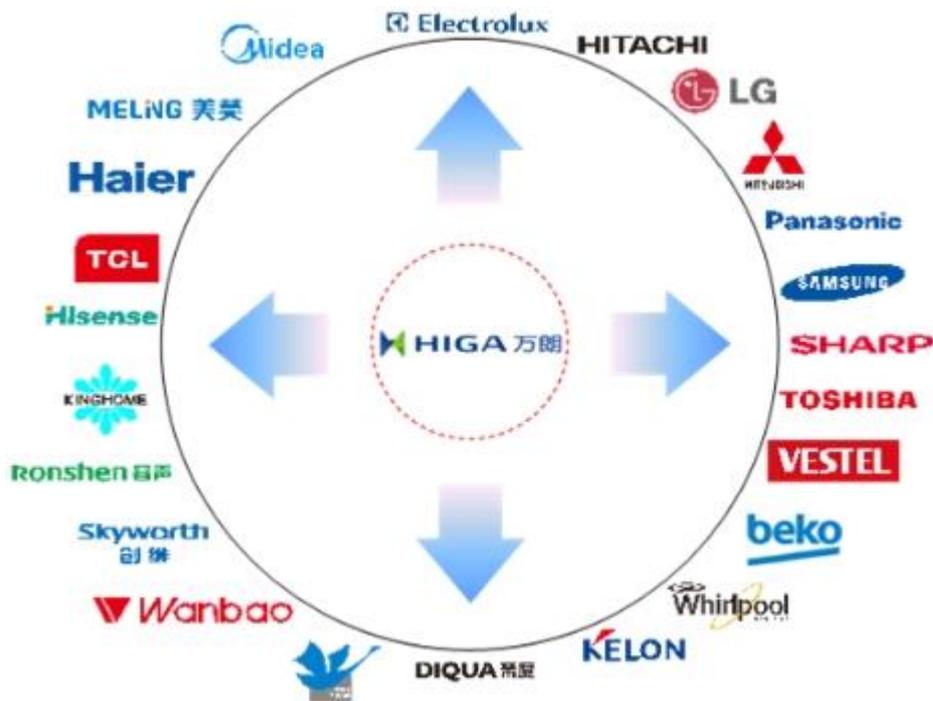
随着对冰箱节能降耗的要求越来越高，冰箱节能技术不断发展，对冰箱门封的保温、隔热、防发霉、防硬化、防变形等方面也提出了更高的要求。为此，公司持续进行研发创新，从材料改性、模具开发、门封焊接和产品开发等方面进行技术攻关，不断开发出符合绿色环保高效节能的门封产品。2016年10月，公司“TPE冰箱门密封条的研究与开发”项目已通过中国轻工业联合会科学技术成果鉴定，该项目将 EPDM 与 SEBS 复配的 TPE 材料应用于冰箱门密封领域，并形成多项专利技术，技术达到国际领先水平；2018年2月，公司“TPE冰箱门密封条的研究与开发”项目获得中国轻工业联合会科学技术进步奖三等奖。

近年来，随着家电行业分工协作不断深化，冰箱主机厂将主要精力放在关键核心技术研发、整机装配、品牌运营等方面，将部分模块化业务逐步转移给上游合格配套供应商。公司坚持“深耕区域、深耕客户、深耕产品”，以“为全球白色家电提供有竞争力的模块化解决方案”为使命，凭借多年来积淀的规模化经营优势、技术创新能力和专业管理经验，抓住下游主机厂业务模块化向上游转移的市场机遇，积极进行横向拓展，承接并发展吸塑、注塑、组件部装等业务和产品组合，带来新的利润增长点。同时，公司紧跟经济全球化形势，把握“一带一路”战略机遇，积极

进行国际化布局，先后在泰国、越南、墨西哥、波兰设立子公司，境外业务持续发展。

经过多年的研发创新，公司在新材料改性、工艺与装备、产品设计、模具设计与加工等方面积累了自主核心技术，具备“磁性材料及高分子改性材料开发-模具开发及关键设备制造-冰箱门封产品设计-产品生产与销售”全产业链经营优势，已成为海尔、美的、海信、长虹美菱、TCL、格力等，以及三星、伊莱克斯、惠而浦、LG、松下、西门子、贝克欧、斐雪派克、夏普等国内外冰箱主机厂的合格供应商。2017年、2018年和2019年，中国家电产业链大会连续三年授予公司“中国家电供应商杰出贡献奖”。

公司服务的下游客户或冰箱品牌如下图所示：



（二）主要经营模式

公司下游客户主要为国内外主流冰箱主机厂，公司依据不同客户、不同产品的规格、技术性能等要求提供差异化定制服务。冰箱主机厂对重要部件的供应商选择具有严格的遴选标准，一旦成为合格供应商，不会被轻易更换。公司通过持续研发创新，快速响应客户个性化需求，进而在行业竞争中占据优势地位。

1、生产模式

公司产品因具有高度定制化特点，即根据不同客户的不同需求进行定制化生产，所以公司实行“以销定产”的订单化生产模式。在继续做大做强主导产品冰箱门封产品的基础上，为增强客户黏性，延伸产业链，培育新的利润增长点，公司陆续承接了冰箱主机厂的其他模块化业务，如吸塑、组件部装、注塑等业务。公司选择若干具备一定行业配套经验、稳定生产能力和质量控制能力的外协加工商，将相关产品加工或部分加工工序委托给外协加工商完成。

2、采购模式

公司实行“以产定购”的采购模式。公司根据客户订单需求制定生产计划，将生产计划的用料需求反馈给原材料采购部门，采购部门根据原材料需求量和库存情况制定采购计划并向供应商发出采购订单；同时，对于部分重要的原材料采取安全库存措施，以提高订单响应速度。对于吸塑、注塑、组件部装业务，基于成本及品质管控要求，所需 HIPS 粒料、ABS 粒料、组件装配所需部件需从客户或其指定的供应商处采购。公司通过对供应商的业务规模、产品质量和售后服务等指标，进行综合评价后选定合格供应商。公司根据原材料年度需求情况和原材料市场供应、价格波动情况，选择部分优质供应商签订年度框架合同，并根据采购计划制定采购订单进行采购。

3、销售模式

公司采取直销模式，具体包括产品销售和受托加工。

(1) 产品销售

产品销售主要包括冰箱门封等，公司根据销售订单采购原材料，自主开展生产，并直接销售给下游冰箱主机厂，冰箱主机厂定期与公司进行结算。

(2) 受托加工

受托加工包括根据业务实质按照净额法核算的受托加工模式和直接结算加工费的受托加工模式，主要包括吸塑、注塑及组件部装业务等。

根据业务实质按照净额法核算的受托加工指公司生产客户订单产品所需的主要原材料由客户直接提供或从其指定供应商处采购，并取得采购相关的发票，生产加工完成后，直接销售给该客户，并开具销售发票。由于公司对所采购的主要原材料没有议价权及处置权，在出售商品之前不承担该商品的存货积压和主要原材料价格波动风险，因此，公司根据业务实质，按照净额法进行收入核算。

直接结算加工费的受托加工指由客户提供主要原材料，公司按照客户要求受托加工相应产品并收取一定加工费，加工费由公司与客户协商确定。受托加工模式下，相应产品的主要原材料由委托加工的客户提供，公司提供生产加工服务。生产完工的产品移交客户验收后，按照客户验收确认的加工量和约定的加工费标准确认加工费收入。

(三) 报告期内公司核心技术与研发情况

1、公司核心技术

公司一直注重技术研发工作，经过多年的研发与创新，已掌握了产品的核心技术。产品的核心技术主要分为四大类：新材料改性技术、工艺与装备技术、门封设计技术、模具设计与加工技术。

类别	核心技术	技术先进性及特征
1、新材料改性技术	PVC 改性材料技术	<p>耐迁移 PVC 改性材料:采用与 PVC 相容性较好的高分子增塑剂对 PVC 进行改性，使软质 PVC 中的增塑剂不易迁出，提高了产品的稳定性，增加产品的使用寿命。</p> <p>抗菌防霉 PVC 改性材料技术:应用高效环保的抗菌防霉技术对 PVC 进行改性，使产品满足 ASTM G21-96 标准，解决抗菌防霉 PVC 在紫外照射下易黄</p>

		变的问题。 耐寒性 PVC 改性材料技术: 采用耐寒性增塑剂改性 PVC, 提高产品的耐低温性能, 改良 PVC 材料硬度易受温度影响的特性。
	TPE 热塑性弹性体材料技术	外门封专用 TPE 粒料: 解决了 TPE 薄壁异型材挤出成型问题以及热熔焊接问题; 材料拥有较好的低温性能、回弹性能和较低的导热系数。 内门封专用 TPE 粒料: 解决了传统冰箱内门封低温变硬和增塑剂析出的问题, 使用该粒料生产出的产品较好满足冰箱内门封低温回弹要求。 软硬共挤挡风条专用料: 解决了 TPE 与 PP、ABS 等材料的共挤问题, 具有较好的耐黄变与低温性能。
	软质 TPU/PVC 合金材料技术	高弹性合金材料技术: 使用低温性能优良的 TPU 对 PVC 进行改性, 采用特殊加工工艺, 提高产品的低温密封效果。 耐紫外 TPU 合金材料技术: 对不同种类的耐紫外助剂进行复配, 开发适于 TPU/PVC 合金的助剂, 在不影响合金固有性能的前提下, 提高合金材料的耐紫外性能。
	TPV 改性材料密封技术	通过提高材料流动性, 解决了 TPV 薄壁异型材的挤出与热熔焊接问题, 具有良好的弹性与低温性能, 优异的耐高温性、耐油性和耐候性。
	磁性材料在产品技术	高性能磁性材料开发技术: 对磁粉、氯化聚乙烯及相关助剂等组分进行研究, 开发出环保、易加工、硬度高、延伸率高和磁力高的软质磁条。 充磁系统设计技术: 对充磁机的电流、电压、电容和电阻等参数及电路进行优化设计, 并对充磁板的结构进行优化设计, 提升充磁效率。
	磁性材料加工技术	磁条双螺杆造粒生产技术: 改变磁条的传统生产工艺, 采用双螺杆造粒工艺取代传统密炼工艺, 使磁条产品性能稳定、磁力均匀。
2、工艺与装备技术	自动化生产设备	全自动挤出生产线: 包括操作流程自动控制、熔压监控与补偿、气体流量数显调节、自动换网系统、门封智能激光检测系统等, 满足门封生产自动化要求, 保证产品品质的一致性。 全自动穿磁生产线: 改进了固有冰箱门封穿磁方式, 由人工穿磁变更为设备连续自动生产方式; 设备使用了高精度伺服控制, 确保磁条尺寸稳定; 同时改变了磁条使用和包装方式, 提高生产效率, 降低用工成本。 四角同步焊接系统: 包括门封胶套的自动定位、抓取入模、四角同步焊接等程序, 首次实现门封的自动焊接。
		人机交互控制系统: 集程序、操作页面、控制方式于一体, 实现全生产线多屏联动控制, 提高了生产效率和成材率, 降低了成本。
		在线凸轮切割系统: 利用凸轮结构的特点, 转动一次完成一次切割, 整体切割动作平顺。切割机选用 12,000 转/分钟的电机进行切割, 电机和刀片直接相连, 使得电机直接驱动刀片旋转。该技术应用到门封切割机上在提高效率的同时, 大大的减少了设备的噪音。
	工艺保证	挤出稳压控制系统: 通过在滤网后与口模前增加熔体泵及配置在熔体泵进出口特定位置的压力温度传感器, 对通过滤网后的 PVC 熔体压力与温度进行检测, 经过 PLC 运算对螺杆驱动电机转速进行控制, 使转速随着滤网阻力与下料不均导致压力变动进行实时调整, 从而缩小挤出成型压力波动, 然后再通过熔体泵与口模建立成型压力, 从而实现挤出成型尺寸波动公差控制。 气体流量控制系统: 率先采用气体流量数字化控制方式, 通过比例阀流量仪的精准显示与控制, 对门封胶套每个型腔的气体流量进行监控和测量, 以数字形式显示, 提高了胶套挤出开机速度, 降低调试损耗, 改善品质, 提高效率。 堵料切割报警系统: 根据切割堵料时, 胶套堆积高度的变化, 通过光电感应输出信号, 启动切刀切断门封胶套, 有效避免因胶套切割段堵料而导致的生产停线现象, 保证生产的连续性。

		<p>多级内冷却定型工艺: 冷却定型是保证门封截面尺寸的关键环节。多级内冷却定型具有极高的换热效率和极低的摩擦系数,对解决门封高速挤出难以冷却定型的问题非常奏效。</p> <p>焊接工艺: 针对不同材料、截面、颜色的产品及不同环境温度,综合考虑加热温度、辐射温度、加热距离、加热时间、合模速度、冷却时间、真空度、气体压力等因素,确定最优的焊接工艺。</p> <p>磁力在线检测工艺: 通过磁力传感器,能在线实时检测磁条磁力的大小,当检测到磁力超出设定上下限时就会报警提示,并发出信号停止收卷,避免不良品流出,保证了磁条品质。</p>
3、门封设计技术	门封传热节能计算	根据门封自身结构及所处位置环境的多样性,对门封的传热系数及表面温区进行仿真计算,为解决冰箱凝露和提升能效提供门封设计可供参考的数据。
	节能设计	通过对冰箱门封装配整体结构的调整,优化门封高度与宽度尺寸及门封内部结构实现节能的目的。
	双色门封设计	根据不同的外观需求通过结构与工艺的升级,设计不同的色彩给人更好的视觉体验。
	整体门封设计	开发出整体式易清洗的门封结构,使得门封与冰箱装配后整体平滑、易清洗,外观美观。
	对吸门封设计	针对对开型无中梁结构的冰箱,公司开发出一种对吸门封,通过门封对吸实现密封,并消除门封在关门时易发生绞边现象,降低冰箱的能耗。
	门封吸合仿真设备	自主设计开发了用于模拟门封装配状态的仿真设备,专门用于门封设计开发及验证,大大缩短新品开发周期。
	门封传热检测平台	公司自主设计开发了用于门封传热系数检测平台,作为门封的实践评价手段。
4、模具设计与加工技术	挤出模具技术	先后开发了三代挤出模具,逐步实现模具设计模块化,提高设计和加工效率,降低了加工成本。在第三代挤出模具的基础上,采用分流导流技术,实现在相同条件下,挤出速度提高 7%以上,胶套截面更加稳定。
	定型模具技术	新型定型模具由传统的外部水冷定型,改为内外部水槽冷却,提升了胶套定型效果。
	焊接模具技术	<p>防粘连模具: 研发出单边防粘连的焊接模具,很好的解决了焊角粘连问题,取消了焊接塞绵工序,降低成本的同时提高了焊接效率。</p> <p>快速入模技术: 采用变截面设计,通过放大胶套飞边容易变形的部位,提高胶套入模准确度,焊接效率显著提升。</p>

2、报告期内公司的在研项目

序号	项目名称	内容	阶段或阶段成果	拟达到的目标
1	高性能永磁钕铁氮磁粉的研发与产业化	通过配方设计、熔炼钕铁合金相、气流磨制粉、渗氮,制备高性能的钕铁氮磁粉	研发设备进入安装阶段,已申请发明专利 1 篇	研究制备出新型永磁钕铁氮磁粉并产业化生产,可部分替代粘接钕铁硼磁粉,降低成本、提高产品性价比
2	PVC 金属色门封料开发	通过对金属色粒料或色母粒与 PVC 基体的相容性研究,选择合适的金属色材料,确定最佳添加比例,研究挤出造粒及胶套挤出焊接工艺,结合配方设计及加工工艺的优化来确保金属色门封产品的光亮度及整体性能	项目研发完成,已结项,目前处于产品推广阶段。	优良金属质感体现,满足客户外观要求;功能组分与 PVC 材料相容性好,不存在掉粉和脱色现象;复合材料的理化性能满足主机厂要求;复合材料的加工性能满足挤出和焊接的要求,粒料的挤出合格率提高,焊接合格率同步提升。
3	冰箱内衬	开发一款适合于冰箱内衬的白色	2021 年量	色值符合主机厂标准,与标准色板比

	HIPS 色母料的研究开发	HIPS 色母粒, 替代外购色母粒, 适用于当前冰箱内衬及板材的生产工艺, 且符合冰箱主机厂对冰箱内胆的质量要求	产, 目前已结项	较 $\Delta E \leq 0.5$; 色母满足食品级要求, 成本显著降低, 满足工厂规模化生产需求。
4	多元共挤冰箱门封的开发	通过对门封不同功能部位的材料选型及结构设计, 利用共挤技术, 实现多元材料复合共挤, 使门封产品整体稳固性好, 各部位与冰箱接触部位紧密贴合, 提升冰箱的保温性能	开发完成, 已获得实用新型 1 项	在现有冰箱产品基础上实现节能 3% 以上; 实现内部材料关门挤压反力 $< 40N$; 实现共挤同步收缩, 门封无弯曲变形
5	防开裂冷柜门封工艺研究	通过门封结构、材料、工艺、设备等优化设计, 解决冷柜门封焊角开裂问题, 开发一款用于冷柜的门封, 满足在长期受压时不会产生较大的变形及开裂等问题, 提高门封使用寿命, 同时在冷柜生命周期内有效提高密封效果	开发完成, 已结项	实现门封焊角拉力大于 70N, 外气囊拉力大于 40N; 门封满足 30 万次开关门实验不破裂
6	门封焊接数字化工艺研究	对不同配方体系及截面的门封胶套焊接加热方式、加热圈温度、电流电压、加热时间、胶套焊接入模量、焊接模具及胶套热熔状态等展开研究, 通过数据采集和分析来量化焊接工艺指标, 输出最佳焊接工艺, 并形成一套完整的焊接工艺参数标准库, 为工厂生产及新品开发提供工艺指导	研发阶段, 已获得实用新型 1 项	完成了三角焊接可行性验证, 三角焊接加热系统的设计, 新设计的加热方式即陶瓷加热铁的制作与验证, 让门封胶条端面焊接加热更均匀, 可提升焊接合格率, 新设计的切割方式让切角更平整提升产品合格率。
7	全自动冰箱门封生产线升级改造项目研究	基于全自动冰箱门封生产线现有技术, 通过重新设计焊接机, 来扩展全自动门封生产线可以生产的冰箱门封尺寸范围, 实现尺寸范围覆盖对开门、上下两门等; 同时, 改善和优化原有全自动冰箱门封生产线中分道线、机器人抓手、成品取料等工序的效率、占地面积等	研发验证阶段	实现产品尺寸范围: 短边 340mm~800mm、长边 400mm~1800mm; 单一截面对开门冰箱门封条线体连续运行, 满足门封全自动生产线向对开门冰箱门封条生产推广应用的条件
8	洗衣机工作台自动剪边项目开发	通过设备自动化升级改造, 从机械手抓取、产品的识别、产品的定位、双联平移输送、自动修边等工位的原理设计入手, 实现洗衣机工作台修边自动化, 降低人为干预、减轻员工劳动强度、降低废品产出率、提高工作效率	项目已结项	实现全自动输送、定位、内外圈修边、清除毛刺屑、自动收集毛刺屑、下料等工序的全过程自动化, 保证多元化产品尺寸标准, 使全自动修边设备具备全面推广应用的条件
9	新型高性能 TPE 基门封条专用料的研发	通过对材料的选型与配方设计, 开发新型 SBCs 基冰箱/冰柜门封条专用 TPE 料, 解决门封焊接质量不佳的问题, 调整改进填充油	批量验证阶段	解决焊接质量不佳问题, 保证材料焊接性能, 保证焊角强度和焊缝质量。同时, 专用料的其它有关性能满足其作为冰箱/冰柜门封条专用料的基本要求。在加工性能方面: 满足门封的异型材薄壁挤出要求; 满足冰箱门封的热熔焊接要求, 加热时间在 2-5 秒内可调, 焊角拉力 $\geq 70N$; 结合熔体强度、熔体粘度表征评价改性门封

				料的挤出及焊接性能
10	PVC 高温结晶问题研究	通过混料工艺提高 PVC 吸收环氧 ESO 的效率；通过设备温度控制合理温度使 ESO 处于合适的温度，减少自聚；提高原料的纯度、低温反应缩短后处理的时间，在后处理过程中用氮气保护，对设备进行定期的除垢（胶）；加 99.99%氮气、隔绝氧气，控制好游离金属离子，长期加热要定期清洗设备减少自聚和氧化接触面	已完成黄变机理研究，对机头抛光，设定 ESO 储藏温度，已解决结晶破洞问题。	通过研究环氧基增塑剂不稳定性黄变的机理，改善加工工艺杜绝产生黄色结晶，解决结晶问题，提高产品品质，同时探索此产品的最佳工艺，大幅提高产品合格率
11	注塑智能传送项目	研究设备配备自动化流水线体，将各机台产品全部通过流水线体输送至指定包装作业区，实现产品在线组装、分拣、包装、入库	研发完成，现场验证阶段	实现产品在线组装、分拣、包装、入库，提高产品周转效率。
12	植物油基增塑剂的 PVC 冰箱用门封材料创新研究	通过对市场上性价比高的环氧大豆油进行成份分析，筛选品质较优的环氧大豆油原料，优化现有配方，寻找更环保稳定剂或增容剂，从而提高植物基 ESO 在配方中的添加比例，开发一款以植物基为主增塑剂的环保配方。	已完成喷霜测试方法，可筛选植物基增塑剂材料，下一步开发配方	新配方材料各项性能满足客户要求，功能组分与 PVC 材料相容性好，析出不喷霜，复合材料加工性能满足加工工艺要求。
13	各向同性铁氧体高磁料的研究开发	改善同性磁粉配方及工艺路线，提高磁粉原料磁性性能，优化磁颗粒配方及密炼工艺，制备磁性能达到与异性磁粉复配高磁料的产品性能。	项目已完成，已结项	替代异性高磁料制备高性能门封磁条，满足磁条尺寸小但磁力强，降低生产成本，进一步稳定磁条品质，提高企业竞争力。
14	高效充磁设备及工艺方法的研究与开发	改变充磁夹具结构，通过电容、电压及控制系统调整优化充磁机结构及充磁频率，使其满足高速充磁，优化磁条冷却方式，以达到整体磁条充磁效率提升 30%，磁力提升 5%。	研发阶段，申请发明专利 1 项	整体磁条充磁效率提升 10%，磁力提升 5%。
15	磁条收卷机构及功能改善	研究卷筒材质及测盘对收卷变形的影响；分析不同尺寸磁条的挤出公差及不同设备磁条的挤出公差；通过分析原有收卷成序的利弊来改善程序设计，提升收卷效果	研发已完成，批量切换	提升磁条一次收卷合格率，减少收卷废品率，提升吨卷磁条收卷品质和磁条穿磁效率，推动磁条向高端客户供货，提升产品影响力。

3、报告期内取得的专利、获奖及合作项目情况

公司持续深入推进相关技术研究，截止 2021 年 12 月 31 日累计拥有有效专利 213 项，其中发明专利 37 项，报告期内新增发明专利 10 项、实用新型专利 12 项，公司开发的复合共挤门封荣获 2021 年度“AWA 艾普兰核芯奖”、多元复合门封获得 2021 年度中国家电产业链“金钉奖”。公司入选 2021 年安徽省技术创新示范企业名录，公司工业设计中心经由安徽省经济和信息化厅认定为“安徽省工业设计中心”，并与中国科学技术大学、美国纽黑文大学、四川大学、安徽大学、江南大学等高校合作开展基础材料等合作研究。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、稳定优质客户资源

公司秉持“贴近客户，快速反应”的经营理念，凭借突出的研发实力和技术工艺水平、优质的产品性能、良好的企业信誉、健全的客户服务体系，开拓并维系了一批优质核心客户群，与国内外主流冰箱主机厂建立了长期稳定的合作关系。公司下游客户包括海尔、美的、海信、长虹美菱、TCL、格力等，以及伊莱克斯、惠而浦、LG、三星、松下、西门子、贝克欧、斐雪派克、夏普等国内外主流冰箱主机厂。

2、完整产业链

公司主导产品为冰箱门封，已建立“磁性材料及高分子改性材料开发-模具及关键设备研发制造-冰箱门封产品设计-产品生产与销售”的全产业链经营优势，是行业内少数具有全产业链配套能力的专业冰箱门封生产企业。公司研发的 TPE 环保材料已在冰箱门封中规模使用，TPU、硅胶等新型环保材料正在逐步推广，引领行业未来发展趋势。

为增强客户黏性，公司在保持冰箱门封产品优势的基础上，不断增加业务种类，陆续承接了下游客户吸塑、注塑、塑料部件等模块化业务，进一步提升了公司配套供应能力，产业链优势日趋凸显。

3、自主设计创新能力

公司重视自主研发，对产品设计、改性塑料研发、模具设计等进行了多年的深入研究，取得了多项技术成果。公司从事的“TPE 冰箱门密封条的研究和开发”项目已通过中国轻工业联合会的科学技术成果鉴定。公司通过胶套定型工艺改进实现了自动控制气体流量，提升了胶套外形的一致性。此外，公司通过自主研发自动化设备，应用于打孔、切割、焊接等工序，将胶套、磁条的切割精度控制在±1mm 以内，提升了焊接工序的效率，降低了生产成本。

公司是高新技术企业、安徽省创新型试点企业，拥有省认定企业技术中心、合肥市市级工业设计中心，多项产品被认定为安徽省新产品、安徽名牌产品、高新技术产品。公司在坚持自主创新的同时，高度重视与外部科研机构的技术合作，积极与国内外高校、科研机构建立多层次、多方位的合作关系，形成紧密的“产学研”合作体系。公司积极顺应冰箱行业的发展趋势，持续研发具有自主知识产权的新产品，巩固公司的研发和创新优势。

4、产业布局优势

公司总部位于国内最大的冰箱生产基地之一合肥，并在长三角（合肥）、珠三角和胶州半岛等区域设立分子公司，生产布局与国内冰箱主机厂基本一致，符合家电行业产业集群的发展规律，有利于及时供货和节省运输成本，提高配套服务效率。公司深入研究下游冰箱主机厂海外产业格局及变动趋势，积极主动布局，已在泰国、越南、墨西哥、波兰建立了多个生产基地，融入国内、国际双循环发展。未来，公司将在“可测、可控、可承受”的原则下发展海外投资与市场，以海外子公司为渠道，将国内优势生产制造能力与产品与海外市场渠道相融合，更好地将中国制造输

出国门，推动家电零部件配套产品的海外市场发展。

5、品牌优势

公司主持修订和制定《家用和类似用途制冷器具用门密封条（QB/T1294-2013）》、《家用和类似用途制冷器具用门封磁条（QB/T1295-2013）》和《家用和类似用途制冷器具用热塑性弹性体门密封条（QB/T5370-2019）》等三项行业标准，公司“HIGASKET”商标被认定为“安徽省著名商标”；HIGASKET牌冰箱门封先后被认定为“合肥名牌产品”、“安徽名牌产品”；“环保型PVC粒料”被合肥市科技局认定为“高新技术产品”；“低气囊冰箱门封条”、“抗绞边冰箱门封条”、“易开门冷柜密封条”和“易清洁冰箱门封条”产品被安徽省经济和信息化委员会（厅）认定为“安徽省新产品”。此外，公司被评为“合肥市品牌示范企业”、“合肥市知识产权示范企业”。较高的品牌知名度为公司不断拓展国内外客户奠定了坚实的基础。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司各项业务稳定发展，主要业务门封产品销售、注塑及组装加工业务销售规模均呈现一定幅度增加，经营业绩稳中有所上升，2021年度公司实现营业收入147,745.32万元，较上年度增长21.56%，实现归母净利润13,983.05万元。2021年期末公司总资产166,823.92万元，归母净资产64,273.60万元，分别较上期末增加13.25%、15.96%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,477,453,242.37	1,215,448,094.56	21.56
营业成本	1,081,376,643.26	850,080,716.30	27.21
销售费用	34,618,590.13	26,257,726.31	31.84
管理费用	118,150,127.73	103,126,900.89	14.57
财务费用	20,144,884.56	16,553,124.44	21.70
研发费用	54,036,464.02	46,771,054.56	15.53
经营活动产生的现金流量净额	32,791,180.63	-123,445,313.91	126.56
投资活动产生的现金流量净额	-121,905,392.76	-73,750,541.11	-65.29
筹资活动产生的现金流量净额	114,431,743.49	171,850,854.74	-33.41

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：主要系公司业务扩张形成销售人员薪酬等费用支出增加所致。

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：不适用

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司收到客户的销售回款中商业票据较多，其中非

“6+9”银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现计入筹资活动，形成经营活动产生的现金流净额相对较低。2021 年公司优化资金计划，减少商业票据贴现，增加了以商业票据质押开立银行承兑汇票付款的比重，形成经营活动产生的现金流量净额同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司为了满足生产经营需要，购建土地及厂房、增加生产线等所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2021 年公司减少非“6+9”银行承兑汇票及商业承兑汇票贴现所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司主营业务突出，占营业收入比重为 97.12%，包括产品销售及受托加工业务，产品销售主要为冰箱门封产品等，受托加工业务包括组件部装、吸塑、注塑业务；公司 2021 年度营业收入为 147,745.32 万元，较上年增长 21.56%，其中主营业务收入为 143,486.22 万元，较上年主营收入增长 20.73%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料制品	1,359,935,802.19	983,410,367.69	27.69	20.16	25.9	减少 3.3 个百分点
其他	74,926,418.72	66,645,709.67	11.05	32.16	31.33	0.56
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冰箱门封产品	831,274,377.91	553,241,488.45	33.45	16.87	26.32	减少 4.98 个百分点
组件部装加工	164,305,170.51	128,424,764.79	21.84	11.21	0.73	8.13
其他	224,188,938.97	199,126,807.10	11.18	53.43	68.98	-8.17

产品销售						
其他加工	215,093,733.52	169,263,017.02	21.31	17.33	13.94	2.34
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	1,177,206,803.78	839,105,324.01	28.72	22.86	28.18	减少 2.96 个百分点
境外	257,655,417.13	210,950,753.35	18.13	11.87	19.04	减少 4.94 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直销	1,434,862,220.91	1,050,056,077.36	26.82	20.73	26.23	减少 3.19 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

说明 1：主营业务分行业情况中，其他分行业的营业收入较上年增长 32.16%，营业成本较上年增长 31.33%，主要系泰国万朗蒸发器产品销售规模增加所致；

说明 2：主营业务分产品情况中，其他分产品的营业收入较上年增长 53.43%，营业成本较上年增长 68.98%，主要系泰国万朗蒸发器产品销售，以及公司硬挤出产品销售规模增加所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
冰箱门封产品	万米	28,255.53	28,428.96	1,012.73	11.72	13.91	-14.62

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
塑料制品	直接材料	512,635,702.91	52.13	355,018,561.47	45.45	44.4	主要为销售规模增加以及材料价格上涨所致
塑料制品	直接人工	121,862,972.28	12.39	103,425,386.79	13.24	17.83	
塑料制品	能源与动力	55,274,307.69	5.62	52,357,623.47	6.71	5.57	
塑料制品	折旧及其他	130,647,536.22	13.29	116,308,549.79	14.89	12.33	
塑料制品	委托加工费	128,754,496.10	13.09	121,011,766.55	15.49	6.4	
塑料制品	运输、包装及装卸费	34,235,352.49	3.48	32,966,936.02	4.22	3.85	
塑料制品	合计	983,410,367.69	100.00	781,088,824.09	100.00	25.9	
其他	直接材料	49,064,433.04	73.61	39,195,663.01	77.24	25.18	
其他	直接人工	5,070,399.76	7.61	3,092,349.91	6.09	63.97	主要为销售规模增加
其他	能源与动力	1,624,708.13	2.44	1,099,473.32	2.17	47.77	
其他	折旧及其他	8,221,823.15	12.34	5,115,859.22	10.08	60.71	
其他	委托加工费	0	0	0	0	-	
其他	运输、包装及装卸费	2,664,345.59	4.00	2,244,810.23	4.42	18.69	
其他	合计	66,645,709.67	100.00	50,748,155.69	100.00	31.33	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
冰箱门封产品	直接材料	330,239,533.54	59.69	231,887,519.52	52.95	42.41	主要系销售规模及

							门封主要材料价格增长所致
冰箱门封产品	直接人工	82,452,878.81	14.90	78,274,368.98	17.87	5.34	
冰箱门封产品	能源与动力	25,033,686.46	4.52	23,332,688.42	5.33	7.29	
冰箱门封产品	折旧及其他	77,055,624.98	13.93	70,722,688.82	16.15	8.95	
冰箱门封产品	委托加工费	16,188,089.07	2.93	13,841,912.92	3.16	16.95	
冰箱门封产品	运输、包装及装卸费	22,271,675.59	4.03	19,894,806.48	4.54	11.95	
冰箱门封产品	合计	553,241,488.45	100.00	437,953,985.14	100.00	26.32	
组件部装加工	直接材料	24,435,409.39	19.03	37,215,096.15	29.19	-34.34	主要系加工的产品结构变化,以及自主采购零部件子件的比例下降所致
组件部装加工	直接人工	19,907,036.61	15.50	11,990,236.57	9.40	66.03	主要系加工规模及员工薪酬增加所致
组件部装加工	能源与动力	1,719,945.04	1.34	1,318,815.51	1.03	30.42	主要系公司自主生产组件零部件子件规模及成本增加所致
组件部装加工	折旧及其他	11,813,596.03	9.20	11,152,783.82	8.75	5.93	
组件部装加工	委托加工费	68,077,153.76	53.01	64,042,366.10	50.23	6.3	
组件部装加工	运输、包装及装卸费	2,471,623.96	1.92	1,768,993.05	1.39	39.72	主要系部分客户运输距离增加所致
组件部装加工	合计	128,424,764.79	100.00	127,488,291.20	100.00	0.73	
其他产品销售	直接材料	158,877,842.68	79.79	92,948,011.95	78.88	70.93	主要系销售规模增加所致
其他产品销售	直接人工	10,699,754.83	5.37	6,660,524.37	5.65	60.64	主要系销售规模增

							加所致
其他产品销售	能源与动力	5,193,257.22	2.61	2,949,169.49	2.50	76.09	主要系销售规模增加所致
其他产品销售	折旧及其他	15,921,107.37	8.00	10,536,391.71	8.94	51.11	主要系销售规模增加所致
其他产品销售	委托加工费	3,715,604.21	1.87	995,665.49	0.84	273.18	主要系销售规模增加所致
其他产品销售	运输、包装及装卸费	4,719,240.79	2.36	3,751,786.45	3.18	25.79	
其他产品销售	合计	199,126,807.10	100.00	117,841,549.46	100.00	68.98	
其他加工	直接材料	48,147,350.34	28.45	32,163,596.81	21.65	49.7	主要系注塑加工规模增加且存在部分辅料外购所致
其他加工	直接人工	13,873,701.79	8.20	9,592,606.79	6.46	44.63	主要系注塑加工规模及薪酬增加所致
其他加工	能源与动力	24,952,127.10	14.74	25,856,423.39	17.41	-3.5	
其他加工	折旧及其他	34,079,030.99	20.13	29,012,544.67	19.53	17.46	
其他加工	委托加工费	40,773,649.06	24.09	42,131,822.04	28.36	-3.22	
其他加工	运输、包装及装卸费	7,437,157.74	4.39	9,796,160.28	6.59	-24.08	
其他加工	合计	169,263,017.02	100.00	148,553,153.98	100.00	80.99	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 103,717.65 万元，占年度销售总额 70.2%；其中前五名客户销售额中关联

方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 18,888.37 万元，占年度采购总额 24.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	较上年同期变动	情况说明
销售费用	34,618,590.13	26,257,726.31	31.84%	主要系公司业务扩张形成销售人员薪酬等费用支出增加所致。
管理费用	118,150,127.73	103,126,900.89	14.57%	-
研发费用	54,036,464.02	46,771,054.56	15.53%	-

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	54,036,464.02
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	54,036,464.02
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.66
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	148
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.71%
研发人员学历结构	

学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	9
本科	61
专科	46
高中及以下	32
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	33
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	68
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	35
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	9
60 岁及以上	3

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	较上年同期变动	情况说明
收到其他与经营活动有关的现金	25,140,626.09	14,538,345.33	72.93%	主要系本期收到政府补助增加所致
收回投资收到的现金	516,000,000.00	206,000,000.00	150.49%	主要系本期购买短期理财本期赎回金额增加所致
取得投资收益收到的现金	321,720.69	239,719.86	34.21%	主要系本期购买短期理财规模增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	931,849.33	5,687,702.58	-83.62%	主要系上期收回投资意向金 500 万所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,819,453.44	47,970,752.01	162.28%	主要系公司因满足生产经营需要，购建土地及厂房、增加生产线等所致
投资支付的现金	516,000,000.00	208,490,000.00	147.49%	主要系本期购买短期理财增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,045,578.77	-	主要系上期收购子公司合汇金源所致
吸收投资收		91,786.62	-	主要系上期收到荆州塑胶

到的现金				少数股东出资所致
取得借款收到的现金	534,060,100.00	264,446,000.00	101.95%	主要系经营需要增加短期借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	145,437,808.61	309,544,820.12	-53.02%	主要系本期减少非“6+9”商业票据贴现,且非“6+9”商业票据贴现款计入其他筹资活动所致
偿还债务支付的现金	489,763,466.54	306,374,077.02	59.86%	主要系公司根据资金管理需要偿还金融机构借款增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	29,830,847.67	53,795,235.31	-44.55%	主要系本期公司采用商业票据质押开具银行承兑的方式,形成支付承兑保证金金额减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,880,085.78	-2,875,807.85	243.56%	主要系人民币兑泰铢、墨西哥比索、兹罗提的汇率上升较大形成外币报表折算差额变动较大所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	462,414,554.25	27.72	347,339,612.96	23.58	33.13	主要系销售规模增加所致
应收款项融资	2,784,712.71	0.17	220,400.00	0.01	1,163.48	主要系期末持有的信用级别较高的银行承兑汇票增加所致
预付款项	7,407,342.73	0.44	11,012,193.61	0.75	-32.74	主要系本期末公司结合材料市场价格波动与经营需要,预付材料款减少所致
其他流动资产	12,042,248.27	0.72	19,626,759.81	1.33	-38.64	主要系2020年末待认证进项税本期认证抵扣所致。
	48,015,700.43	2.88	28,207,654.75	1.91	70.22	主要系本期投入

在建工程						子公司合汇金源厂房建设工程期末尚未达到转固条件所致
其他非流动资产	25,639,475.12	1.54	8,955,414.92	0.61	186.30	主要系子公司合汇金源厂房工程预付的工程及设备款较大,以及子公司荆州万朗预付土地房屋购买款较大所致
应付票据	223,535,107.55	13.40	136,050,210.38	9.24	64.30	主要系业务规模增长,采用票据结算的经营应付款增加所致。
预收款项	7,377.23	-	644,742.18	0.04	-98.86	主要系子公司安徽邦瑞预收房屋租赁款项,本期逐步确认为收入所致
合同负债	517,548.78	0.03	1,501,154.16	0.10	-65.52	主要系部分客户预收货款结算所致
应交税费	16,049,018.27	0.96	11,909,264.64	0.81	34.76	主要系2021年随着公司经营实现期初留抵税额的抵扣及2021年四季度延缓缴纳税费政策,导致应交未交税款余额增长所致
一年内到期的非流动负债	17,986,332.48	1.08	12,752,106.94	0.87	41.05	主要系公司2021年执行新租赁准则,作为承租人确认的一年内到期的租赁负债金额较大所致
长期借款	33,455.69	-	2,527,453.37	0.17	-98.68	主要系子公司泰国万朗长期借款逐步归还所致
长期应付款		-	2,500,000.00	0.17		主要系融资租赁借款业务到期款项偿还所致
递延所得税负债	11,125,658.63	0.67	7,760,266.78	0.53	43.37	主要系本期新增固定资产享受加速折旧政策,形成确认的递延所得税负债增长所致
其他综合收益	-13,139,549.08	-0.79	864,502.15	0.06	-1,619.90	主要系人民币兑泰铢、墨西哥比索、兹罗提的汇率上升较大形成外币报表折算差

						额变动较大所致。
--	--	--	--	--	--	----------

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

境外资产 19,365.30（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.61%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	77,557,728.67	银承保证金、信用证保证金
应收票据	70,841,627.74	开立银承质押担保
应收账款	29,166,720.74	应收账款保理借款担保
投资性房地产	32,885,941.89	开立银承担保
固定资产	118,450,431.87	银行抵押借款、开立银承以及信用证担保
无形资产	10,266,247.81	银行抵押借款、开立银承以及信用证担保
合 计	339,168,698.72	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目金额	2021 年投入	项目进度	累计投入	资金来源
合汇金源厂房工程	150,000,000.00	18,053,009.01	本期投入主要为厂房建设工程进度款	40,587,312.30	自有资金

2021 年 10 月 12 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于全资子公司安徽合汇金源科技有限公司拟投资新建、扩建厂房的议案》，决议对合汇金源投资新建及扩建厂房 1.50 亿元。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额
应收款项融资	2,784,712.71	220,400.00

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

人民币/万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例
合肥鸿迈	冰箱门封、吸塑产品、组件部装产品的生产、加工和销售	2,500 万元	16,326.42	3,972.98	22,038.45	540.46	100%
安徽邦瑞	PVC 粒料和磁条的生产及销售	6,400 万元	15,120.31	13,517.82	9,316.51	790.50	100%
泰州万朗	冰箱门封、注塑产品、组件部装产品的生产、加工和销售	1,000 万元	5,149.64	1,250.04	7,283.03	-85.01	100%
佛山万朗	冰箱门封、组件部装产品	200 万元	4,094.63	703.52	9,497.55	356.08	100%

	的生产、加工和销售						
荆州万朗	冰箱门封、磁条的生产和销售	50 万元	5,690.71	912.34	9,518.11	191.47	100%
广州万朗	冰箱门封的生产和销售	100 万元	1,298.33	397.79	2,746.93	89.69	100%
成都万朗	冰箱门封、组件部装产品的生产、加工和销售	50 万元	2,064.91	365.07	2,347.02	279.60	100%
贵州万朗	冰箱门封的生产和销售	200 万元	1,064.05	261.82	1,462.67	54.59	100%
绵阳万朗	冰箱门封的生产和销售	50 万元	556.02	255.98	669.05	77.18	100%
沈阳万朗	冰箱门封的生产和销售	200 万元	562.57	387.70	1,340.70	84.70	100%
武汉万朗	冰箱门封的生产和销售	100 万元	556.82	339.60	649.63	141.74	100%
青岛万朗	冰箱门封、注塑产品、组件部装的生产加工和销售	2,400 万元	13,348.46	1,301.70	8,374.06	364.31	100%
万朗部件	注塑产品的生产和销售	9,300 万元	19,839.33	9,598.28	29,160.09	190.99	100%
苏州邦瑞	冰箱门封的生产和销售	100 万元	781.61	335.18	3,252.12	212.84	100%
重庆鸿迈	冰箱门封、吸塑产品的生产、加工和销售	500 万元	2,019.98	649.21	9,936.14	382.62	100%
佛山鸿迈	冰箱门封的生产和销售	500 万元	850.12	396.23	1,437.97	133.37	100%
扬州鸿迈	冰箱门封、组件部装产品、吸塑产品的生产、加工和销售	200 万元	7,406.78	603.64	8,103.69	261.91	100%
上海甲登	贸易和进出口业务	5,000 万元	597.40	502.77	467.45	41.45	100%
合肥雷世	硬挤出产品的生产和销售	230 万元	2,405.94	995.25	4,696.52	73.24	100%
滁州万朗	冰箱门封的生产和销售	200 万元	1,158.61	-56.63	2,117.56	-60.69	100%
新乡万朗	冰箱门封的生产和销售	200 万元	258.35	131.40	303.99	21.02	100%
合肥古瑞	门封模具、工装设备的生产和销售	1,000 万元	2,464.81	1,676.42	1,971.28	42.05	100%
合肥领远	磁条的生产和销售	1,000 万元	3,953.02	1,066.93	8,043.11	124.49	100%
泰国万朗	冰箱门封、蒸发器、吸塑等生产和销售	162,932,400 泰铢	12,837.96	5,098.94	17,522.21	475.83	100%
越南万朗	冰箱门封的生产和销售	100 万美元	1,600.97	445.37	1,581.38	-80.35	100%
墨西哥万朗	冰箱门封的生产和销售	60,738,475 比索	2,805.69	797.43	2,894.92	324.92	100%
波兰万朗	冰箱门封的生产和销售	475 万兹罗提	2,120.68	1,714.06	4,595.32	710.45	100%
合汇金源	厂房建设中	3,000 万元	7,192.88	3,234.48	0.93	-73.00	100%

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

《中国家电工业“十四五”发展指导意见》建议家电企业制定可行的碳达峰行动计划，鼓励模块化设计和节材设计，这将推动冰箱主机厂将主要精力放在关键核心技术研发、整机装配、品牌运营等方面，对于吸塑、注塑、组件部装等塑料部件业务模块逐步转移给上游合格配套供应商。上游合格供应商为了加大与冰箱主机厂合作的范围与深度，承接并发展下游主机厂模块化业务。一些规模大、性能好、技术水平高、产业链完整的配套厂家通过对上述模块化业务的有效整合，进一步扩大自身的业务规模、盈利水平和市场份额，已发展成为主流冰箱生产企业的战略合作伙伴，塑料部件的市场供应朝着具有较强技术研发实力和规模优势的企业集中，行业集中度进一步提升。

全球新冠疫情有持续性、长期性和反复性的趋势，受此影响，国际国内供应链都有就近供应的客观需求。叠加美国对中国家电产品持续征收 25.00% 的关税，海运费暴涨，以及俄罗斯乌克兰危机，中国家电整机厂正在加速在北美和欧洲的本地化建厂和布局，要求配套企业实现全球性及时稳定供货，也持续带动相关上游配套供应商的海外生产布局。家电配件配套厂家必须加快国际化布局，才能满足主机厂供应链需求。

《中国家电工业“十四五”发展指导意见》，指出总体发展目标到 2025 年成为全球家电科技创新引领者，构建智能家电生态，推动产业链绿色发展，节能环保水平再上新台阶。未来，节能、环保、健康、安全、美观、时尚以及多功能化是冰箱行业的主要发展趋势，以智能家居为核心的产品消费升级和结构升级已成为带动冰箱行业持续增长、产业升级明显驱动力之一，同时也对冰箱塑料部件行业提出新的技术发展要求。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司秉持“贴近客户，快速反应”的经营理念，以“为全球白色家电提供有竞争力的模块化解决方案”为使命，以主导产品冰箱门封为依托，持续发展模块化产品组合，丰富产品结构，以纵向延伸推动产业链模块化整合与发展；立足于国内市场，紧跟经济全球化形势，响应国家“一带一路”战略，推进国际化布局；以客户为核心、以创新为抓手、以优势产品为平台，通过“深耕区域、深耕客户、深耕产品”打造核心竞争力；以技术营销开拓市场，做有市场竞争力的国际化家电零部件配套企业。

(三) 经营计划

适用 不适用

2022 年度，公司将进一步聚焦主业，以增加产品系列及模块化推动横向发展，以产业链纵向延伸推动内涵成长，实现销售收入、利润稳步增长；聚焦新材料研发及智能制造，加大研发投入，增强技术赋能，进一步巩固并提升冰箱门封市场领先地位与核心竞争力，积极开拓更多有生命力的市场领域。

2022 年度，公司将主动把握行业转型升级的机遇与挑战，以技术创新、技术营销引领客户需求，将新材料领域的研发与应用与模块化业务的集成式创新相结合，培育新的增长点；通过“技

术提升、工艺提升、品质提升”塑造产品战略，增强产品核心竞争力；加大信息化建设投入，推动公司管理与制造的数字化转型；通过“提质增效“优化运营管理；在“可测、可控、可承受”的原则下适当扩大投资与产业布局；按照优秀上市公司标准强化内部控制管理与内部审计工作，加强人力资源建设及国际化人才引进，推动生产经营与管理革新；发挥国际化产业布局优势，扩大海外市场业务规模，增强盈利贡献，建设有核心竞争力的国际化企业。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1、外部经营环境的风险

报告期内，公司主要从事以冰箱门封为核心的冰箱塑料部件的研发、生产、加工和销售，公司产品作为冰箱的重要部件主要应用于下游冰箱主机厂。随着新冠疫情的发展，全球经济受到越来越复杂因素的影响，经济发展以及下游冰箱行业竞争格局演变，都对公司经营的外部环境构成了重大的影响，公司经营业绩与宏观经济环境、下游冰箱行业发展等密切相关。如果宏观经济及下游冰箱行业出现大幅波动或重大不利变化，将会对公司经营发展产生一定的不利影响。

对策：通过增加产品系列推动公司横向拓展，扩展公司经营规模，通过研发创新赋能生产经营，打造核心竞争力，通过产业链纵向延伸、内涵式发展，精益生产及革新管理增加公司盈利能力，增强公司抗风险能力。

2、原材料价格上涨的风险

报告期内，公司主营业务成本中直接材料占比为 53.49%，主要为生产冰箱门封的原材料，包括 PVC 粉、PVC 粒料、对苯二甲酸二辛酯、聚酯增塑剂、偏苯三甲酸三辛酯、氯化聚乙烯等材料，其市场价格受石油及国内原材料价格波动的影响较大，报告期内价格上涨幅度较大，对公司盈利水平产生一定的不利影响。

对策：公司将通过深入推行精益生产、优化采购、加强成本费用管控，以及协调下游客户上调产品销售单价等举措，克服原材料价格上涨带来的不利影响。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和上海证券交易所相关法律法规文件的要求，并结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作与信息披露义务。

公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会专门委员会，进一步完善了公司的法人治理结构。公司主要治理情况如下：

1、股东与股东大会：报告期内，公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定规范运行，公司股东按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利、履行义务。

2、董事和董事会：公司董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定开展工作，会议召集、召开程序规范，董事选举、董事会人数和人员构成符合相关规定，全体董事能够诚信、勤勉地履行职责，认真参与公司重大事项的决策，能够积极参加有关培训。董事会下各个委员会及其召集人主要由独立董事担任，独立董事能够认真、独立地履行职责，对公司重大决策作用积极。

3、监事和监事会：公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，监事会人数和人员构成符合相关规定，各监事均能本着对股东负责的态度，监督公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事和高级管理人员履职的情况，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》等要求，规范信息披露标准，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，保证所有股东公平获得信息，并继续提高公司信息披露的透明度，同时加强与投资者的交流和沟通，注重维护投资者关系。

5、内部控制：公司根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的规定，对纳入内控评价范围公司及控股子公司的各种业务和事项均已建立了内部控制流程，形成了基本适应公司生产经营管理和战略发展需要的内部控制体系。报告期内，公司内部控制体系能够得以有效执行，公司及时披露《内部控制评价报告》。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 3 月 25 日	不适用	不适用	审议通过了《关于〈公司 2020 年度董事会工作报告〉的议案》等 24 项议案。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 3 日	不适用	不适用	审议通过了《关于对公司 2021 年 1-6 月关联交易予以确认的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
时乾中	董事长、总经理	男	46	2016年6月	2022年12月	31,966,620	31,966,620	0	无	82.77	否
欧阳瑞群	董事	女	57	2016年6月	2022年12月	5,211,060	5,211,060	0	无	0	否
周利华	董事	男	55	2016年6月	2022年12月	69,840	69,840	0	无	0	否
马忠军	董事	男	48	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	0	否
梅诗亮	董事	男	37	2019年12月	2022年12月	0	0	0	无	0	否
徐荣明	董事	男	44	2020年5月	2022年12月	0	0	0	无	0	否
吴泗宗	独立董事	男	69	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	10	否
邱连强	独立董事	男	50	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	10	否
陈涛	独立董事	男	41	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	10	否
马功权	监事会主席	男	59	2016年6月	2022年12月	1,333,320	1,333,320	0	无	0	否
方媛	监事	女	38	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	0	否
邵燕妮	监事	女	39	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	52.48	否
刘良德	副总经理	男	59	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	58.94	否
张芳芳	副总经理	女	42	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	64.36	否
万和国	财务总监、董事会秘书	男	42	2016年6月	2022年12月	0	0	0	无	63.93	否
合计	/	/	/	/	/	38,580,840	38,580,840	0	/	352.48	/

姓名	主要工作经历
时乾中	1976 年生，工商管理硕士。曾任广东顺德均安磁性门封厂分公司经理等职、合肥安和磁塑制品有限公司副总经理、万朗有限执行董事兼总经理；2016 年 6 月至今任本公司董事长、总经理。
欧阳瑞群	1965 年生，专科学历。曾任广东顺德均安医院妇产科医生、广东顺德均安磁性门封厂总经理万朗有限监事；现兼任龙锐实业有限公司董事、佛山市顺德区能导电子科技有限公司执行董事兼经理；2016 年 6 月至今任本公司董事。
周利华	1966 年生，本科学历。曾任枞阳白云中学、浮山中学教师、安徽省证券公司投资银行部项目经理、东北证券有限责任公司投资银行部副经理、国元证券股份有限公司投资银行总部综合管理部总经理；现任安徽安元投资基金管理有限公司副总经理；现兼任安徽安元投资基金管理有限公司管理的黄山市安元现代服务业投资基金有限公司等多个子基金的董事、总经理、黄山科宏生物香料股份有限公司董事、天立泰科技股份有限公司董事、合肥井松智能科技股份有限公司董事、滁州白鹭岛国际生态旅游度假村有限公司董事、安徽中意胶带有限责任公司董事。2016 年 6 月至今任本公司董事。
马忠军	1973 年生，本科学历。曾任南方航空集团公司沈阳维修基地办公室主任、国元证券股份有限公司沈阳营业部投资总监、天源证券有限责任公司（现为九州证券股份有限公司）首席投资顾问、安徽赋成资产管理有限公司总经理等职；现任深圳益津成资产管理有限公司执行董事兼总经理；沈阳润嘉成资产管理有限公司投资总监；现兼任黄山富田精工智造股份有限公司监事；2016 年 6 月至今任本公司董事。
梅诗亮	1984 年生，硕士研究生学历。曾任海信科龙电器股份有限公司投资者关系主管等职、安徽丰原药业股份有限公司企业发展部高级经理、深圳市高特佳投资集团有限公司直接投资部合肥区域基金负责人等职、安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）投资总监等职；现任安徽金通智汇投资管理有限公司管理合伙人、高级投资总监；现兼任铜陵松宝智能装备股份有限公司董事、芜湖悠派护理用品科技股份有限公司董事、同兴环保科技股份有限公司董事、深圳市橙子数字科技有限公司董事、安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、安徽金通智汇新能源汽车投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2019 年 12 月至今任本公司董事。
徐荣明	1977 年生，硕士研究生学历，工程师。曾任安徽丰原医药经营有限公司市场部部长、安徽丰原集团有限公司营销总裁助理等职、蚌埠丰原明胶有限公司副总经理、蚌埠丰原医药科技发展有限公司总经理、淮南泰复制药有限公司总经理、北京益虹医通技术服务有限公司项目管理总监、江苏高科技投资集团有限公司投资经理、江苏毅达股权投资基金管理有限公司投资副总监等职、安徽毅达汇承股权投资管理企业（有限合伙）副总经理；现任江苏毅达股权投资基金管理有限公司副总经理、合伙人；现兼任安徽英力电子科技股份有限公司董事、东莞阿李自动化股份有限公司董事、合肥今越制药有限公司董事、黄山芯微电子股份有限公司董事、安徽智泓净化科技股份有限公司董事、合肥富煌君达高科信息技术有限公司监事、合肥岭雁科技有限公司监事；2020 年 5 月至今任本公司董事。
吴泗宗	1952 年生，硕士研究生学历，同济大学教授、博士生导师，中国市场学会理事会第五届常务理事、上海市市场学会第七届理事会副会长。曾任江西财经大学经济管理系系党总支书记等职；现任同济大学经济与管理学院经贸系主任、副院长、党委书记、教授（退休）；现兼任

	莱蒙国际集团有限公司独立非执行董事、开曼丽丰股份有限公司董事、上海世茂股份有限公司独立董事、宁波华宝石节能科技股份有限公司董、上海冠宗投资管理有限公司执行董事兼总经理、信远瑞和（深圳）基金管理有限公司执行董事兼总经理、上海生命树专修学院有限公司董事兼总经理、Nam Tai Property Inc 独立非执行董事、中核天华（海南）建设有限公司监事；2016 年 6 月至今任本公司独立董事。
邱连强	1972 年生，硕士研究生学历，北京国家会计学院特聘教授、硕士生导师，注册会计师、注册评估师、注册税务师、澳洲注册会计师、中国财政部注册会计师行业领军人才（第 2 批）、财政部特殊人才支持计划学员（第 2 批）、财政部第一届、第二届和第三届企业会计准则咨询委员会咨询委员、中国证监会北京监管局资本市场外部会计专家。曾任北京京都会计师事务所专业技术部经理等职；现任致同会计师事务所（特殊普通合伙）技术合伙人；现兼任北京墨迹风云科技股份有限公司独立董事；2016 年 6 月至今任本公司独立董事。
陈涛	1980 年生，博士研究生学历。曾任中国科学技术大学研究助理、香港中文大学物理系研究助理教授；现任中国科学技术大学化学与材料科学学院材料科学与工程系教授、博士生导师；2016 年 6 月至今任本公司独立董事。
马功权	1962 年生，专科学历。曾任肥西师范学校校长助理等职、肥西中学校办工厂厂长等职、合肥长城制冷科技有限公司总经理、合肥亿创股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；现任合肥长城铝制品有限公司监事、肥西县融信担保有限公司董事、肥西县融信小额贷款有限公司董事；2016 年 6 月至今任本公司监事会主席。
方媛	1983 年生，博士研究生学历。曾任铜陵凯华投资管理有限责任公司总经理、安徽志道投资有限公司副总经理等职；现任正奇国际商业保理有限公司常务副总经理；现兼任圣湘生物科技股份有限公司董事、安徽亚格盛电子新材料有限公司董事；2017 年 8 月至今任本公司监事。
邵燕妮	1982 年生，本科学历，合肥市五一劳动奖章获得者。曾任万朗有限模块化服务事业部美菱服务保障中心经理等职；2016 年 6 月至今任本公司美菱大客户部经理、监事。
刘良德	1962 年生，本科学历。曾任江淮航空仪表厂热表分厂副厂长等职、合肥美的洗衣机有限公司和合肥荣事达电冰箱有限公司总经理等职、合肥盛新型材料有限公司总经理、合肥力威汽车油泵有限公司副总经理、万朗有限副总经理兼模块化服务事业部总经理；2016 年 6 月至今任本公司副总经理。
张芳芳	1979 年生，硕士研究生学历。曾任深圳市海川实业股份有限公司财务经理、万朗有限副总经理等职；2016 年 6 月至今任本公司副总经理。
万和国	1979 年生，本科学历，注册会计师（非执业）、高级会计师、美国注册管理会计师。曾任肥西县刘河电灌站站长等职、安徽大成汽车销售服务有限公司财务部长等职、万朗有限财务部经理；2016 年 6 月至今任本公司财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马忠军	深圳益沣成资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年8月	
在股东单位任职情况的说明	除上述外，其他无。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
欧阳瑞群	龍锐实业有限公司	董事	2020-03-01	
欧阳瑞群	佛山市顺德区能导电子科技有限公司	监事	2020-12-01	2022-03-01
欧阳瑞群	佛山市顺德区能导电子科技有限公司	执行董事兼经理	2022-03-01	
徐荣明	瑞鹤汽车模具股份有限公司	监事	2015-11-01	2022-01-01
徐荣明	江苏毅达股权投资基金管理有限公司	副总经理、合伙人	2019-12-01	
徐荣明	东莞阿李自动化股份有限公司	董事	2017-11-01	2022-03-01
徐荣明	安徽英力电子科技股份有限公司	董事	2019-06-01	
徐荣明	合肥今越制药有限公司	董事	2019-11-01	
徐荣明	黄山芯微电子股份有限公司	董事	2020-09-01	
徐荣明	安徽智泓净化科技股份有限公司	董事	2021-08-01	
徐荣明	合肥富煌君达高科信息技术有限公司	监事	2021-05-01	
徐荣明	合肥岭雁科技有限公司	监事	2022-03-01	
周利华	安徽安元投资基金管理有限公司	副总经理	2015-12-01	
周利华	黄山市安元现代服务业投资基金有限公司	董事	2015-12-01	
周利华	黄山科宏生物香料股份有限公司	董事	2016-06-01	
周利华	铜陵安元投资基金有限公司	董事	2017-01-01	
周利华	六安安元投资基金有	董事	2017-02-01	

	限公司			
周利华	天立泰科技股份有限公司	董事	2017-09-01	
周利华	宿州安元创新风险投资基金有限公司	董事	2020-12-01	
周利华	合肥井松智能科技股份有限公司	董事	2018-12-01	
周利华	滁州白鹭岛国际生态旅游度假村有限公司	董事	2019-07-01	
周利华	安徽中意胶带有限责任公司	董事	2020-05-01	
周利华	宿州安元创新风险投资基金有限公司	董事	2020-12-01	
周利华	淮北安元投资基金有限公司	董事、总经理	2016-04-01	
周利华	安庆安元投资基金有限公司	董事、总经理	2016-08-01	
周利华	滁州安元投资基金有限公司	董事、总经理	2016-10-01	
周利华	阜阳安元投资基金有限公司	董事、总经理	2017-05-01	
周利华	安徽安元创新皖北风险投资基金有限公司	董事、总经理	2019-12-01	
周利华	宣城安元创新风险投资基金有限公司	董事、总经理	2020-06-01	
梅诗亮	铜陵松宝智能装备股份有限公司	董事	2016-12-01	
梅诗亮	芜湖悠派护理用品科技股份有限公司	董事	2018-06-01	
梅诗亮	同兴环保科技股份有限公司	董事	2018-10-01	
梅诗亮	深圳市橙子数字科技有限公司	董事	2021-09-01	
梅诗亮	安徽金通智汇新能源汽车投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2020-05-01	
梅诗亮	安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2020-08-01	
梅诗亮	安徽金通智汇投资管理有限公司	管理合伙人、高级投资总监	2018-07-01	
梅诗亮	安徽金春无纺布股份有限公司	董事	2018-11-01	2021-11-01
马忠军	沈阳润嘉成资产管理有限公司	投资总监	2016-10-01	
马忠军	黄山富田精工智造股份有限公司	监事	2019-12-01	
吴泗宗	莱蒙国际集团有限公司	独立非执行董事	2010-11-01	

吴泗宗	开曼丽丰股份有限公司	董事	2012-08-01	
吴泗宗	宁波华宝石节能科技股份有限公司	董事	2014-01-01	
吴泗宗	上海冠宗投资管理有限公司执行董事兼总经理	执行董事兼总经理	2015-06-01	
吴泗宗	上海世茂股份有限公司	独立董事	2018-05-01	
吴泗宗	信远瑞和（深圳）私募股权投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2019-05-01	
吴泗宗	上海生命树专修学院有限公司	董事兼总经理	2021-01-01	
吴泗宗	中核天华（海南）建设有限公司	监事	2021-04-01	
吴泗宗	Nam Tai Property Inc	独立非执行董事	2019-06-01	
邱连强	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	技术主管合伙人	2009-01-01	
邱连强	北京墨迹风云科技股份有限公司	独立董事	2016-05-01	
陈涛	中国科学技术大学	教授	2015-09-01	
马功权	合肥长城铝制品有限公司	监事	2015-03-01	
马功权	肥西县融信担保有限公司	董事	2016-08-01	
马功权	肥西县融信小额贷款有限公司	董事	2017-03-01	
方媛	正奇控股股份有限公司	产业投行 BU 总经理	2021-10-01	
方媛	圣湘生物科技股份有限公司	董事	2019-07-01	
方媛	安徽艾可蓝环保股份有限公司	监事	2018-11-01	2021-12-01
方媛	安徽亚格盛电子新材料有限公司	董事	2019-11-01	2021-09-01
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事的报酬标准由股东大会审议批准执行；公司相关监事的报酬按岗位薪酬标准执行；公司根据规定设立薪酬与考核委员会，负责公司董事、高级管理人员的薪酬方案。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬和考核情况均经相关决策程序审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事报酬参考行业以及地区水平，结合公司实际情况确定。董事、监事、高级管理人员薪酬根据工作岗位、工作年限、工作贡献、年度绩效考核结果和企业经营效益状况确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	352.48 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第八次会议	2021 年 2 月 20 日	审议通过了《关于对万朗磁塑集团（越南）有限公司增资的议案》、《关于子公司合肥鸿迈为公司提供担保的议案》。
第二届董事会第九次会议	2021 年 3 月 4 日	审议通过《关于〈公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告〉的议案》等 33 项议案。
第二届董事会第十次会议	2021 年 3 月 25 日	审议通过了《关于对万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司增资的议案》等 6 项议案。
第二届董事会第十一次会议	2021 年 6 月 5 日	审议通过了《关于安徽万朗磁塑股份有限公司拟在埃及设立全资子公司的议案》。
第二届董事会第十二次会议	2021 年 8 月 18 日	审议通过了《关于批准公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月财务报告及相关专项报告报出的议案》等 4 项议案。
第二届董事会第十三次会议	2021 年 9 月 5 日	审议通过了《关于公司向兴业银行合肥分行政务区支行申请授信额度的议案》、《关于公司拟向银行申请借款并由关联方提供担保暨关联交易的议案》。
第二届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 12 日	审议通过了《关于公司拟在青岛胶州市购买相关资产并筹建厂房的议案》、《关于全资子公司安徽合汇金源科技有限公司拟投资新建、扩建厂房的议案》、。
第二届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 29 日	审议通过了《关于批准报出安徽万朗磁塑股份有限公司 2021 年 1-9 月财务审阅报告的议案》。

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立	参加董事会情况	参加股东大会情况

	董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
时乾中	否	8	8	0	0	0	否	2
欧阳瑞群	否	8	8	4	0	0	否	2
徐荣明	否	8	8	4	0	0	否	2
周利华	否	8	8	0	0	0	否	2
梅诗亮	否	8	8	4	0	0	否	2
马忠军	否	8	8	2	0	0	否	2
吴泗宗	是	8	8	7	0	0	否	2
邱连强	是	8	8	8	0	0	否	2
陈涛	是	8	8	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	邱连强（主任委员）、欧阳瑞群、吴泗宗
提名委员会	时乾中（主任委员）、邱连强、陈涛
薪酬与考核委员会	邱连强（主任委员）、吴泗宗、马忠军
战略委员会	时乾中（主任委员）、周利华、梅诗亮

(2). 报告期内审计委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 4 日	审议通过了《关于<董事会审计委员会 2020 年履职情况报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告>的议案》、《关于<公司 2020 年度利润分配预案>的议案》、《关于<公司 2020 年度财务报告>的议案》、《关于<公司 2020 年 12 月 31 日内部控制自我评价报告>的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润分配方案的议案》、《关于公司续聘审计机构的议案》、《关于变更会计政策的议案》、《关于确认公司 2018 年度	无异议	无

	至 2020 年度关联交易的议案》、《关于预计公司 2021 年度关联交易的议案》、《关于预计 2021 年度公司对外担保和银行授信额度的议案》。		
2021 年 8 月 18 日	审议通过了《关于批准公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月财务报告及相关专项报告报出的议案》、《关于公司 2021 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》、《关于对公司 2021 年 1-6 月关联交易予以确认的议案》。	无 异 议	无
2021 年 10 月 29 日	审议通过了《关于批准报出安徽万朗磁塑股份有限公司 2021 年 1-9 月财务审阅报告的议案》。	无 异 议	无

(3). 报告期内战略委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 20 日	审议通过了《关于对万朗磁塑集团（越南）有限公司增资的议案》。	无 异 议	无
2021 年 3 月 4 日	审议通过了《关于制定公司未来三年发展战略的议案》、《关于制定〈安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年股东分红回报规划〉的议案》。	无 异 议	无
2021 年 3 月 25 日	审议通过了《关于对万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司增资的议案》、《关于对泰州市万朗磁塑制品有限公司增资的议案》。	无 异 议	无
2021 年 6 月 5 日	审议通过了《关于安徽万朗磁塑股份有限公司拟在埃及设立全资子公司的议案》。	无 异 议	无
2021 年 10 月 12 日	审议通过了《关于公司拟在青岛胶州市购买相关资产并筹建厂房的议案》、《关于全资子公司安徽合汇金源科技有限公司拟投资新建、扩建厂房的议案》。	无 异 议	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 4 日	审议通过了如下议案： 《关于确认公司董事、高级管理人员 2020 年度薪酬及 2021 年度薪酬方案的议案》。	无 异 议	无

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	513
主要子公司在职员工的数量	2,626
在职员工的数量合计	3,139
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,316
销售人员	285
技术人员	148
财务人员	130
行政人员	260
合计	3,139
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	297
大专	292
大专以下	2,550
合计	3,139

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据《劳动法》《劳动合同法》等国家及地方相关法律法规的规定，与员工签订劳动合同，根据《社会保险法》及《住房公积金管理条例》相关规定，为员工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保险制度。

公司建立了具备市场竞争力的薪酬制度，结合行业市场情况和公司经营情况不断优化薪酬考核体系。根据不同岗位及职位的特点，实施有竞争力的薪酬方案，将薪酬和公司发展、个人业绩紧密结合，以最大限度地激励员工。报告期内，公司的员工薪酬遵循“以级定薪、以绩定奖”的原则，工资由基本工资和绩效工资构成，其中基本工资一般参照岗位、职级等确定，绩效工资与个人业绩考核结果挂钩，年终奖根据年度绩效考核结果和企业经营效益状况确定。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司及下属各子公司均根据自身业务实际情况和发展需要，通过内部培训与外部培训相结合的形式，有序开展培训工作。公司高度重视员工的培训及成长，建立了各类人才选拔培养办法，为不同阶段、不同岗位的员工提供适合其成长需要的培训。通过入职培训、师带徒培训，让新员工更快、更好地融入公司和投入工作；通过“创客路演”活动，建立起“技术提升、工艺提升、品质提升”等专业技术人员分享和交流平台，提升专业技术人员的技能水平；通过“一带一”培

训，建立了中高层干部的培养模式，搭建后备人才梯队；建立学习型组织，向内部标杆工厂和外部标杆公司学习；通过内训和外训相结合的方式提高员工素质，为公司的长期稳健发展提供保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中载明的现金分红政策清晰，具有明确的利润分配标准和分配比例，公司董事会、股东大会对利润分配事项的决策程序和机制完备。报告期内，公司利润分配政策执行情况符合《公司章程》及审议程序的规定，能够充分保护中小投资者的合法权益，未对利润分配政策进行调整。

公司在综合考虑经营发展资金需求及持续回报股东等因素后，拟以实施权益分派股权登记日登记总股本 83,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 5.10 元（含税），共计派发现金红利 42,330,000.00 元，不实施送股和资本公积金转增股本。

上述预案须提交公司 2021 年度股东大会审议批准。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会按公司《薪酬管理制度》制定高级管理人员岗位职责、考核体系、考核指标、薪酬标准及绩效考核方案，明确了考核评价的组织方式、程序、内容和方法。薪酬与考核委员会日常在公司相关部门有效配合下，完成了高级管理人员业绩情况评价，并定期召开会议审议高级管理人员薪酬与考核，报送董事会审议批准。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2022 年 4 月 19 日在上海证券交易所披露的《内部控制评价报告》
www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司建立了涵盖合并报表范围内所有子分公司的内控和管理体系，通过《内部控制管理制度》、《子公司管理制度》等制度，建立了对子分公司的有效控制机制，公司通过强化企业文化建设以及优化组织分权管理，有效管理子分公司，通过财务管控与内部报告有效推动信息传统，通过内部控制、内部审计与外部审计相结合进行风险管控与防范；依据公司整体战略目标，组织各子分公司制定年度经营计划，并对经营计划进行分解、监督、考核，统筹组织运营管控与管理革新，

促进目标实现。

报告期内，公司不存在因购买新增子公司的情况。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及控股子公司属于一般排污单位，不属于《重点排污单位名录管理规定》（试用）中规定应纳入水、大气、土壤等重点排污单位名录的情况。报告期内，公司严格遵守各项环保政策，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，并在生产经营过程中，注重环境保护。公司持续开展清洁生产，积极响应节能减排政策，通过工艺改造、设备更新、废弃物回收利用等途径，实现节能降耗。公司制定自行排污监测计划，每年委托有资质的第三方对废水、废气、噪音进行监测，检测结果均符合《合成树脂工业污染物排放标准》、《污水综合排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》等国家排放标准。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司自成立以来，高度重视污染防治工作，为减少环境污染，公司及控股子公司在规划初期预先充分考虑周边环境保护，在设计和建造过程中力求使用节能设备及材料，在经营过程中公司重视对取水、用水、污染物排放和温室气体排放等环节的管理和监控。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2020年，我国明确了“碳达峰”和“碳中和”的减排目标，公司在国家减排目标下做出了相应的节能减排举措，积极响应低碳发展和绿色发展的时代需求。

报告期内，公司上下为节能减排出谋划策、建议建言，公司对效果好、易实施、成果显著的节能减排项目在公司及控股子公司之间进行推广，全线进行技术改造，项目具体采取措施及效果如下：

1、环保设备改造

吸塑车间主要生产冰箱门内衬、箱内衬及板材，在生产过程中，由于加热工艺会产生少量废气，通过降低集气罩高度、对集气罩四周加装软帘、提升负压风机效率，提高了废气收集率，末端采用二级活性炭过滤设备，提高了废气处置率。整套环保设施低能耗、低噪音，符合节能减排目标。

2、生产设备改造

①设备更新换代

公司对部分能耗大、效率低的设备进行更新换代，提升废气收集率及处置率，门封车间将原使用的光催化废气处理设备，更换为二级活性炭过滤设备；将原使用的 UV 光解设备，更换为二级活性炭过滤设备。更换后的设备性能更稳定，废气处置率更高，噪音更小，使用能耗低，符合节能减排目标。

②设备提标改造

公司研究院自主研发的加热圈、自动穿磁机、多角焊接机等配件及设备，提升了设备的工作效率，降低废品率，实现节能降耗。冰箱门封车间常用核心配件加热圈功率由原来 2200W 降为 1600W，每年可节约电能约 90 万度。

公司逐步淘汰柴油叉车，至 2021 年末，公司叉车全部为电能驱动，通过使用清洁能源保护环境免受污染。

3、环保宣传及培训

公司主要车间门口设置了环保告知牌，告知车间生产工艺、原材料、主要生产设备、主要污染物及采取的减排措施，公示排污监测数据，接受社会公众监督，履行公司在社会责任方面应尽的义务。公司通过培训方式，提升员工环保意识，报告期内，公司组织开展 3 次环保培训。

4、节能产品设计

公司通过冰箱门封产品设计作为切入点，推动冰箱主机节能降耗。报告期内，公司设计以下两款节能冰箱门封产品：

① “多元共挤节能门封”。该产品通过复合共挤技术，实现针对门封的不同部位特点采取不同材质，冰箱密封部位采用耐低温材料和低阻力结构设计，使冰箱门箱密封更紧密，做到柔性密封，实现节能与防凝露需求。

② “超薄节能门封”。该产品通过冰箱门封及其冰箱接口系统设计，增加门封密封面宽度，减薄气囊高度，降低门箱间距，增加密封距离，实现节能效果。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司社会责任报告全文详见上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn/>）

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司开展包括助力教育、扶贫济困等多种形式的公益活动，积极参与到脱贫攻坚、乡村振兴的一线工作中，为全面脱贫、共同富裕做出贡献。

公司积极履行企业责任，与安大教育基金会建立了 12 年合作，通过安大教育基金会设立了万朗助学金，成立万朗爱心社，在安徽医科大学和合肥工业大学设立助学金，在阜阳大田中学设立“万朗·大田奖教奖学金”。

公司在合肥市一六八玫瑰园学校、合肥经开区实验学校设立“万朗奖教金”，对两校在教学中工作突出、潜心育人的教师进行奖励。

公司春节期间为阜阳市颍泉区行流镇 380 户留守老人给予节日慰问并捐赠生活物资。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人时乾中	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	欧阳瑞群、周利华、马功权、马忠军	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	益沅成、金通安益、安元基金、志道投资、高新毅达、拾岳禾安、甄新中、刘振、梁明、章法宝、赵军、阮可丹、陈志兵、王勇、王伟、杨靖德	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人时乾中	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	在领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员时乾中、刘良德、张芳芳、万和国	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	股份限售	时乾中、金通安益、欧阳瑞群	注 7	注 7	是	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人时乾中	注 8	注 8	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	注 9	注 9	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人时乾中	注 10	注 10	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股份的股东、董事、监事和高级管理人员	注 11	注 11	是	是	不适用	不适用

注 1:

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年转让的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。3、公司股票上市后 6 个月内，如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的公司股份的锁定期限将在原承诺期限 36 个月的基础上自动延长 6 个月。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等

原因进行除权、除息的，收盘价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。4、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。5、本人若未履行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。

注 2:

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，本人每年转让的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。3、公司股票上市后 6 个月内，如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的公司股份的锁定期限将在原承诺期限 12 个月的基础上自动延长 6 个月。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，收盘价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。4、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。5、本人若未履行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。

注 3:

1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、本企业/本人若未履行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本企业/本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本企业/本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。

注 4:

公司将严格按照《安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的相关规定，履行相应义务，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。

注 5:

本人作为公司控股股东、实际控制人期间，将严格按照《安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的相关规定，履行相应义务，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。

注 6:

本人担任公司董事、高级管理人员期间，将严格按照《安徽万朗磁塑股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的相关规定，履行相应义务，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护公司股价稳定、保护中小投资者的利益。

注 7:

1、本人将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施的承诺，锁定期满后两年内，将根据自身财务情况及资金需求可能减持公司股份。2、若本人所持有的公司股份在锁定期届满后两年内减持的，股份减持的价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价需按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整。3、若减持，将提前三个交易日通知公司减持事宜，并在公司公告后再实施减持计划，严格按照《公司法》、《证券法》和证券交易所的有关规定办理。4、本人若未履

行上述承诺，由此产生的收益将归公司所有，并且将及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向投资者道歉。如本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿；若未按照司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额依法赔偿的，自赔偿责任成立之日起至赔偿承诺履行完毕不得在公司处领取薪酬或股东分红（如有）。5、若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。

注 8:

本人将督促公司采取措施填补被摊薄即期回报；本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施，并愿意承担相应的法律责任。

注 9:

1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺支持拟公布的公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司首次公开发行股票完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺；7、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，若本人违反该等承诺并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。

注 10:

1、在承诺函签署之日，本人投资的其他企业（除发行人外）均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

2、在作为发行人实际控制人期间，本人投资的其他企业将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

3、在作为发行人实际控制人期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人投资的其他企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人投资的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；

4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向发行人赔偿一切直接和间接损失。

注 11:

本企业/本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，以避免、减少不必要的关联交易；2、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业进行违规担保；3、如果发行人在今后的经营活动中确有必要与本企业/本人或本企业/本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本企业/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、发行人的公司章程等履行相关程序，严格遵守有关关联交易的信息披露规则，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。4、若违反前述承诺，本企业/本人将在发行人股东大会和中国证监会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成发行人或其他股东利益受损的，本企业/本人将承担全额赔偿责任。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**适用 不适用**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日报表项目如下：调减预付款项576,558.52元、调增使用权资产26,700,654.89元、调减长期待摊费用321,828.52元，调减其他应付款33,751.54元、调增一年内到期的非流动负债9,740,773.95元、调增租赁负债16,095,245.44元；本公司母公司财务报表相应调整2021年1月1日报表项目如下：调增使用权资产2,748,015.00元，调增租赁负债2,087,657.40元，调增一年内到期的非流动负债660,357.60元。

②2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号）（以下简称“解释14号”），自公布之日起施行，本公司自2021年1月26日起执行该解释，执行解释14号对本公司财务报表无影响。

③2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自2021年12月30日起执行该规定，执行资金集中管理相关列报规定对本公司财务报表无影响；其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行，执行这两项规定对本公司财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
保荐人	国元证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**八、破产重整相关事项**适用 不适用**九、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
雪祺电气	其他关联人	销售商品	冰箱门封	商务谈判	-	19,437,861.49	2.34	承兑汇票	-	-
雪祺电气	其他关联人	销售商品	硬挤出产品等	商务谈判	-	3,396,768.41	5.5	承兑汇票	-	-
雪祺电气	其他关联人	提供劳务	吸塑加工	商务谈判	-	8,942,917.84	8.21	承兑汇票	-	-
合计				/	/	31,777,547.74	-	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，雪祺电气不属于法定关联方，为便于投资者理解，已披露的招股说明书将雪祺电气参照关联方披露，故本年报仍将雪祺电气参照关联方进行披露。					

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(一) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										42,000,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										32,000,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										32,000,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）										4.98				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										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金额（D）										30,000,000				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										30,000,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不可能产生连带清偿责任				
担保情况说明										报告期内，公司除对子公司外，其余对外担保的情况均为公司全资子公司泰州万朗向中国银行泰州分行申请授信所提供反担保，且公司提供反担保金额与子公司泰州万朗向中国银行泰州分行借款金额一致。同时，就子公司泰州万朗向中国银行泰州分行申请借款事项，由公司为泰州万朗向中国银行泰州分行提供连带责任保证担保，担保金额与借款金额一致。公司为泰州万朗向中国银行泰州分行提供连带责任保证担保与上述反担保业务实际为				

同一笔业务。

(二) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	61,000,000.00	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	20
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,023
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
时乾中	0	31,966,620	51.3520	31,966,620	无	0	境内自然人
安徽高新金通 安益二期创业 投资基金(有限 合伙)	0	7,200,000	11.5663	7,200,000	无	0	其他
欧阳瑞群	0	5,211,060	8.3712	5,211,060	无	0	境内自然人
安徽安元投资 基金有限公司	0	3,000,000	4.8193	3,000,000	无	0	境内非国有 法人
深圳益沅成资 产管理有限公 司	0	2,994,000	4.8096	2,994,000	无	0	境内非国有 法人
六安拾岳禾安 一期创业投资 合伙企业(有限 合伙)	0	2,250,000	3.6145	2,250,000	无	0	其他
安徽高新毅达 皖江产业发展 创业投资基金 (有限合伙)	0	1,800,000	2.8916	1,800,000	无	0	其他
甄新中	0	1,800,000	2.8916	1,800,000	无	0	境内自然人
安徽志道投资 有限公司	0	1,800,000	2.8916	1,800,000	无	0	境内非国有 法人
马功权	0	1,333,320	2.1419	1,333,320	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
无	0		人民币 普通股	0			
前十名股东中回购专户 情况说明	无						
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	无						
上述股东关联关系或一 致行动的说明	无						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	时乾中	31,966,620	2025-7-24	0	42 个月
2	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	7,200,000	2023-1-24	0	12 个月
3	欧阳瑞群	5,211,060	2023-7-24	0	18 个月
4	安徽安元投资基金有限公司	3,000,000	2023-1-24	0	12 个月
5	深圳益沣成资产管理有限公司	2,994,000	2023-7-24	0	18 个月
6	六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）	2,250,000	2023-1-24	0	12 个月
7	安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）	1,800,000	2023-1-24	0	12 个月
8	甄新中	1,800,000	2023-1-24	0	12 个月
9	安徽志道投资有限公司	1,800,000	2023-1-24	0	12 个月
10	马功权	1,333,320	2023-7-24	0	18 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	时乾中
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上图比例为发行上市后的持股比例。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	时乾中
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

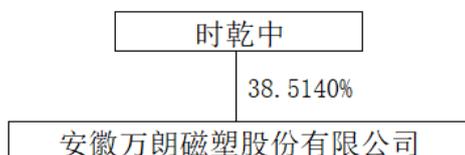
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上图比例为发行上市后的持股比例。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	单位负责人	成立时间	注册资本本	统一社会信用代码	主要经营业务
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	朱海生	2015年12月24日	116,337.50万元	91340100MA2MRJT98C	股权投资

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2022]230Z0513 号

安徽万朗磁塑股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽万朗磁塑股份有限公司（以下简称“万朗磁塑”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万朗磁塑 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万朗磁塑，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

1、 事项描述

万朗磁塑主要从事冰箱塑料部件的研发、生产、加工和销售，2021 年度实现营业收入 147,745.32 万元，由于营业收入的确认对财务报表影响较为重大，且收入是万朗磁塑的关键业绩指标之一，从而存在万朗磁塑管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策详见财务报表附注“三、27、收入确认原则和计量方法”，关于营业收入金额详见附注“五、36、营业收入和营业成本”。

2、 审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）通过检查主要销售合同或订单主要条款，评价公司收入确认是否符合会计准则的规定；

(3) 执行细节测试，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、出库记录、销售发票、签收单、结算单据、出口报关单据、销售回款单据等；

(4) 对主要客户应收账款余额、销售交易金额进行函证，核查收入的真实性、准确性；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本核对其支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 分析报告期产品销售结构和价格变动是否异常；结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，识别是否存在重大或异常波动情况。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

(二) 应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

万朗磁塑截至 2021 年 12 月 31 日的应收账款余额为 48,677.28 万元，应收账款坏账准备为 2,435.83 万元。由于应收账款金额重大，若不能按期收回或无法收回而发生坏账损失将对财务报表产生重大影响，且对减值迹象的识别和可收回金额的预计等会计估计涉及大量的假设和判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备会计政策详见附注“三、10、金融工具”；关于应收账款账面余额及坏账准备详见附注“五、3、应收账款”。

2、审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 对万朗磁塑应收账款管理相关内部控制设计和运行有效性进行评估和测试；

(2) 分析万朗磁塑应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选样复核管理层对于预计未来可收回现金流量进行评估判断的依据；

(4) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性、充分性；复核公司预期信用损失确认合理性，评价坏账准备计提的充分性；

(5) 对主要客户的往来余额进行函证，评估应收账款确认的真实性、完整性等；

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款减值存在异常。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括万朗磁塑 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否

与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估万朗磁塑的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万朗磁塑、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万朗磁塑的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万朗磁塑持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万朗磁塑不能持续经营。

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

（6）就万朗磁塑中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

宁云（项目合伙人）

中国注册会计师：_____

鲍灵姬

中国·北京

中国注册会计师：_____

许亚俊

2022 年 4 月 18 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：安徽万朗磁塑股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	164,510,970.24	151,002,545.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	278,912,040.10	325,092,752.66
应收账款	七、5	462,414,554.25	347,339,612.96
应收款项融资	七、6	2,784,712.71	220,400.00
预付款项	七、7	7,407,342.73	11,012,193.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	七、8	43,597,898.49	35,543,458.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	120,308,924.05	96,760,842.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	12,042,248.27	19,626,759.81
流动资产合计		1,091,978,690.84	986,598,564.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	32,885,941.89	33,411,529.48
固定资产	七、21	359,678,102.24	349,014,176.03
在建工程	七、22	48,015,700.43	28,207,654.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	31,977,409.06	
无形资产	七、26	39,908,822.02	35,303,485.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	24,767,095.32	20,302,094.16
递延所得税资产	七、30	13,387,989.63	11,305,585.70
其他非流动资产	七、31	25,639,475.12	8,955,414.92
非流动资产合计		576,260,535.71	486,499,940.57
资产总计		1,668,239,226.55	1,473,098,505.35
流动负债：			
短期借款	七、32	227,276,924.86	265,665,283.26
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	223,535,107.55	136,050,210.38
应付账款	七、36	259,517,149.88	250,826,008.62
预收款项	七、37	7,377.23	644,742.18
合同负债	七、38	517,548.78	1,501,154.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	46,700,014.71	38,172,696.47
应交税费	七、40	16,049,018.27	11,909,264.64

其他应付款	七、41	24,391,287.75	24,529,071.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	17,986,332.48	12,752,106.94
其他流动负债	七、44	154,150,159.93	139,731,483.07
流动负债合计		970,130,921.44	881,782,020.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	33,455.69	2,527,453.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	15,928,736.13	
长期应付款			2,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	23,248,733.48	19,103,799.70
递延所得税负债	七、30	11,125,658.63	7,760,266.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		50,336,583.93	31,891,519.85
负债合计		1,020,467,505.37	913,673,540.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	62,250,000.00	62,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	163,099,469.04	163,099,469.04
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-13,139,549.08	864,502.15
专项储备			
盈余公积	七、59	31,125,000.00	28,924,264.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	399,401,127.12	299,121,359.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		642,736,047.08	554,259,594.99
少数股东权益		5,035,674.10	5,165,369.61
所有者权益（或股东权益）合计		647,771,721.18	559,424,964.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,668,239,226.55	1,473,098,505.35

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:安徽万朗磁塑股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		122,955,662.35	109,135,686.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		231,678,505.79	242,973,323.36
应收账款	十七、1	295,981,432.81	255,638,723.88
应收款项融资		2,684,712.71	150,000.00
预付款项		3,996,859.96	6,207,242.17
其他应收款	十七、2	117,136,549.05	30,966,436.05
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		30,246,071.51	25,837,998.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,491,622.54	3,341,287.35
流动资产合计		808,171,416.72	674,250,698.15
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		38,562,165.50	39,464,572.31
长期股权投资	十七、3	374,048,691.08	366,048,691.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		104,508,990.34	86,548,477.00
在建工程		2,812,878.57	2,588,161.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,084,287.23	
无形资产		6,188,474.04	6,452,156.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,203,122.03	3,006,518.70
递延所得税资产		6,470,710.96	5,506,573.45
其他非流动资产		2,200,746.53	5,650,994.18
非流动资产合计		541,080,066.28	515,266,145.26
资产总计		1,349,251,483	1,189,516,843.41
流动负债:			
短期借款		149,556,828.63	132,477,446.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		256,858,624.17	187,371,552.85

应付账款		190,948,878.71	93,972,657.59
预收款项			
合同负债		11,203.88	80,891.90
应付职工薪酬		19,550,430.74	16,059,161.53
应交税费		2,139,334.29	4,444,746.02
其他应付款		95,655,906.93	146,110,816.08
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		665,468.48	10,137,500.00
其他流动负债		117,544,260.37	130,223,191.56
流动负债合计		832,930,936.2	720,877,964.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,422,188.92	
长期应付款			2,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,687,310.98	10,468,306.17
递延所得税负债		6,643,081.22	4,339,555.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,752,581.12	17,307,861.77
负债合计		851,683,517.32	738,185,826.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		62,250,000.00	62,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		198,388,371.60	198,388,371.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,125,000.00	28,924,264.57
未分配利润		205,804,594.08	161,768,381.08
所有者权益（或股东权益）合计		497,567,965.68	451,331,017.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,349,251,483	1,189,516,843.41

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
----	----	--------	--------

一、营业总收入		1,477,453,242.37	1,215,448,094.56
其中：营业收入	七、61	1,477,453,242.37	1,215,448,094.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,319,697,998.83	1,052,755,747.45
其中：营业成本	七、61	1,081,376,643.26	850,080,716.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,371,289.13	9,966,224.95
销售费用	七、63	34,618,590.13	26,257,726.31
管理费用	七、64	118,150,127.73	103,126,900.89
研发费用	七、65	54,036,464.02	46,771,054.56
财务费用	七、66	20,144,884.56	16,553,124.44
其中：利息费用	七、66	9,459,290.67	5,581,313.87
利息收入	七、66	931,849.33	687,702.58
加：其他收益	七、67	13,937,022.81	7,100,800.47
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	321,720.69	239,719.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,969,649.81	-10,803,215.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,751,540.87	-4,640,165.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-711,349.52	-1,185,068.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,581,446.84	153,404,417.53
加：营业外收入	七、74	1,408,087.37	2,015,344.96
减：营业外支出	七、75	3,272,899.68	3,519,985.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,716,634.53	151,899,776.86
减：所得税费用	七、76	16,015,826.72	18,958,340.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,700,807.81	132,941,436.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以		139,700,807.81	132,941,436.28

“—”号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列)		139,830,503.32	132,824,939.09
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-129,695.51	116,497.19
六、其他综合收益的税后净额		-14,004,051.23	-6,918,982.76
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,004,051.23	-6,918,982.76
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-14,004,051.23	-6,918,982.76
(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		-14,004,051.23	-6,918,982.76
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,696,756.58	126,022,453.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		125,826,452.09	125,905,956.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-129,695.51	116,497.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.25	2.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.25	2.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,301,544,140.05	1,066,750,260.35
减: 营业成本	十七、4	1,094,544,080.2	864,392,583.41
税金及附加		4,393,520.39	4,811,201.77
销售费用		9,092,405.91	6,349,978.86
管理费用		52,985,160.21	49,147,221.54
研发费用		42,699,635.87	39,929,571.55
财务费用		13,772,584	12,318,440.13
其中: 利息费用		5,922,588.89	2,173,120.14
利息收入		890,233.06	346,270.22
加: 其他收益		9,916,252.14	4,554,035.48
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	7,976,082.01	30,174,177.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-7,262,335.96	-8,895,808.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-559,141.07	-4,312,529.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-241,924.99	811,461.19
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		93,885,685.60	112,132,599.01
加: 营业外收入		1,081,852.47	1,513,029.81
减: 营业外支出		2,972,740	2,957,748.13
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		91,994,798.07	110,687,880.69
减: 所得税费用		8,407,849.64	9,512,718.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		83,586,948.43	101,175,161.97
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		83,586,948.43	101,175,161.97
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值			

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		83,586,948.43	101,175,161.97
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,161,586,656.99	1,017,738,666.64
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	25,140,626.09	14,538,345.33
经营活动现金流入小计		1,186,727,283.08	1,032,277,011.97

购买商品、接受劳务支付的现金		675,021,563.9	726,522,850.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		284,949,360.52	239,980,134.52
支付的各项税费		68,811,599.37	86,306,310.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	125,153,578.66	102,913,029.66
经营活动现金流出小计		1,153,936,102.45	1,155,722,325.88
经营活动产生的现金流量净额		32,791,180.63	-123,445,313.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		516,000,000.00	206,000,000.00
取得投资收益收到的现金		321,720.69	239,719.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,660,490.66	3,828,367.23
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	七、78(3)	931,849.33	5,687,702.58
投资活动现金流入小计		519,914,060.68	215,755,789.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,819,453.44	47,970,752.01
投资支付的现金		516,000,000.00	208,490,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			33,045,578.77
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		641,819,453.44	289,506,330.78
投资活动产生的现金流量净额		-121,905,392.76	-73,750,541.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			91,786.62
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			91,786.62
取得借款收到的现金		534,060,100.00	264,446,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	145,437,808.61	309,544,820.12
筹资活动现金流入小计		679,497,908.61	574,082,606.74
偿还债务支付的现金		489,763,466.54	306,374,077.02

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,471,850.91	42,062,439.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	29,830,847.67	53,795,235.31
筹资活动现金流出小计		565,066,165.12	402,231,752.00
筹资活动产生的现金流量净额		114,431,743.49	171,850,854.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,880,085.78	-2,875,807.85
五、现金及现金等价物净增加额		15,437,445.58	-28,220,808.13
加：期初现金及现金等价物余额		71,515,795.99	99,736,604.12
六、期末现金及现金等价物余额		86,953,241.57	71,515,795.99

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		986,085,577.52	769,447,557.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,034,720.66	120,306,624.36
经营活动现金流入小计		998,120,298.18	889,754,182.03
购买商品、接受劳务支付的现金		762,789,053.73	807,063,281.42
支付给职工及为职工支付的现金		73,652,069.84	66,735,737.45
支付的各项税费		22,237,344.97	37,786,690.52
支付其他与经营活动有关的现金		206,517,545.97	55,548,019.04
经营活动现金流出小计		1,065,196,014.51	967,133,728.43
经营活动产生的现金流量净额		-67,075,716.33	-77,379,546.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		516,000,000.00	206,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,976,082.01	30,174,177.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		808,037.73	12,710,549.16
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		890,233.06	549,780.07

投资活动现金流入小计		525,674,352.8	249,434,506.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,719,377.49	27,761,735.24
投资支付的现金		524,000,000.00	251,475,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		549,719,377.49	279,237,235.24
投资活动产生的现金流量净额		-24,045,024.69	-29,802,728.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		443,060,100.00	206,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		92,856,650.23	166,209,169.75
筹资活动现金流入小计		535,916,750.23	372,909,169.75
偿还债务支付的现金		373,360,100	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,660,035.01	41,447,096.12
支付其他与筹资活动有关的现金		13,073,507.6	60,192,200.41
筹资活动现金流出小计		429,093,642.61	311,639,296.53
筹资活动产生的现金流量净额		106,823,107.62	61,269,873.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,629.81	-2,485.80
五、现金及现金等价物净增加额		15,748,996.41	-45,914,887.97
加：期初现金及现金等价物余额		29,648,937.27	75,563,825.24
六、期末现金及现金等价物余额		45,397,933.68	29,648,937.27

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	62,250,000.00				163,099,469.04		864,502.15		28,924,264.57		299,121,359.23		554,259,594.99	5,165,369.61	559,424,964.60
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	62,250,000.00				163,099,469.04		864,502.15		28,924,264.57		299,121,359.23		554,259,594.99	5,165,369.61	559,424,964.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-14,004,051.23		2,200,735.43		100,279,767.89		88,476,452.09	-129,695.51	88,346,756.58
(一)综合收益总额							-14,004,051.23				139,830,503.32		125,826,452.09	-129,695.51	125,696,756.58
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															

(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	62,250,000.00				163,099,469.04		-13,139,549.08		31,125,000.00		399,401,127.12		642,736,047.08	5,035,674.10	647,771,721.18

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	62,250,000.00				162,881,602.91		7,783,484.91		18,806,748.37		214,125,370.35		465,847,206.54	7,649,861.93	473,497,068.47
加：会计政策变更															
前期差错更正											-361,434.01		-361,434.01		-361,434.01
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	62,250,000.00				162,881,602.91		7,783,484.91		18,806,748.37		213,763,936.34		465,485,772.53	7,649,861.93	473,135,634.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					217,866.13		-6,918,982.76		10,117,516.20		85,357,422.89		88,773,822.46	-2,484,492.32	86,289,330.14
(一) 综							-6,918,982.76				132,824,939.09		125,905,956.33	116,497.19	126,022,453.52

二、本年期初余额	62,250,000.00				198,388,371.60				28,924,264.57	161,768,381.08	451,331,017.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,200,735.43	44,036,213	46,236,948.43
（一）综合收益总额										83,586,948.43	83,586,948.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,200,735.43	-39,550,735.43	-37,350,000.00
1. 提取盈余公积									2,200,735.43	-2,200,735.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,350,000.00	-37,350,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	62,250,000.00				198,388,371.60				31,125,000.00	205,804,594.08	497,567,965.68

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	62,250,000.00				198,388,371.60				18,806,748.37	108,060,735.31	387,505,855.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	62,250,000.00				198,388,371.60				18,806,748.37	108,060,735.31	387,505,855.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									10,117,516.20	53,707,645.77	63,825,161.97
（一）综合收益总额										101,175,161.97	101,175,161.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									10,117,516.20	-47,467,516.20	-37,350,000.00
1. 提取盈余公积									10,117,516.20	-10,117,516.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,350,000.00	-37,350,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	62,250,000.00				198,388,371.60				28,924,264.57	161,768,381.08	451,331,017.25

公司负责人：时乾中 主管会计工作负责人：万和国 会计机构负责人：丁芳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽万朗磁塑股份有限公司（以下简称“万朗磁塑”或“本公司”、“公司”）是由安徽万朗磁塑集团有限公司（以下简称“万朗有限”）整体变更设立的股份有限公司，于 2016 年 6 月 26 日取得合肥市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码 91340100713955632Y。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 62,250,000.00 元，实收资本为 62,250,000.00 元。

2021 年 12 月 30 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽万朗磁塑股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]4165 号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,750,000 股，每股面值 1 元。2022 年 1 月 24 日，公司股票在上海交易所上市交易，股票简称“万朗磁塑”，证券代码“603150”。

公司经营地址：安徽省合肥市经济技术开发区汤口路北（民营科技经济园内）。法定代表人：时乾中。

本公司经营范围：家电零部件的研发、加工、制造、销售；塑料制品的研发、加工、制造、销售；机器设备的租赁；模具、设备和原辅料的研发、加工、制造、销售及进出口贸易（国家限定公司经营及进出口的商品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 18 日决议批准报出。

万朗磁塑原名合肥安和磁塑制品有限公司（以下简称“安和磁塑”），系由欧阳永来、陈连崧于 1999 年 10 月 27 日共同出资组建的有限责任公司，公司成立时注册资本为 50.00 万元，实收资本为 50.00 万元。安和磁塑成立时股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
欧阳永来	250,000.00	50.00
陈连崧	250,000.00	50.00
合计	500,000.00	100.00

历经数次股权变更，2016 年 6 月，根据公司临时股东会决议及公司章程（草案），公司以 2016 年 4 月 30 日为基准日，整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 60,000,000.00 元。原全体股东即为股份有限公司的全体发起人，各发起人以其所拥有的公司截至 2016 年 4 月 30 日止的净资产按原出资比例认购公司股份。截至 2016 年 4 月 30 日止，公司经审计后净资产为人民币 229,476,988.85 元，按 1:0.2615 的比例折合股本 60,000,000 股，净资产大于股本部分 169,476,988.85 元计入资本公积。各股东出资情况如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
------	-----	---------

时乾中	31,966,620.00	53.2777
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	7,200,000.00	12.0000
欧阳瑞群	5,211,060.00	8.6851
安徽安元投资基金有限公司	3,000,000.00	5.0000
深圳益沣成资产管理有限公司	2,994,000.00	4.9900
安徽志道投资有限公司	1,800,000.00	3.0000
甄新中	1,800,000.00	3.0000
三花控股集团有限公司	1,800,000.00	3.0000
马功权	1,333,320.00	2.2222
赵 军	600,000.00	1.0000
杨靖德	600,000.00	1.0000
阮可丹	600,000.00	1.0000
陈志兵	600,000.00	1.0000
王 勇	210,000.00	0.3500
王 伟	132,000.00	0.2200
刘 振	69,840.00	0.1164
周利华	69,840.00	0.1164
梁 明	6,660.00	0.0111
章法宝	6,660.00	0.0111
合 计	60,000,000.00	100.00

2018年12月，根据公司2018年第二次临时股东大会和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本2,250,000.00元，全部由六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）以货币资金出资，变更后注册资本为62,250,000.00元。本次增资后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
时乾中	31,966,620.00	51.3520
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	7,200,000.00	11.5663
欧阳瑞群	5,211,060.00	8.3712
安徽安元投资基金有限公司	3,000,000.00	4.8193
深圳益沣成资产管理有限公司	2,994,000.00	4.8096
六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）	2,250,000.00	3.6145
安徽志道投资有限公司	1,800,000.00	2.8916
甄新中	1,800,000.00	2.8916
三花控股集团有限公司	1,800,000.00	2.8916

马功权	1,333,320.00	2.1419
赵 军	600,000.00	0.9639
杨靖德	600,000.00	0.9639
阮可丹	600,000.00	0.9639
陈志兵	600,000.00	0.9639
王 勇	210,000.00	0.3373
王 伟	132,000.00	0.2120
刘 振	69,840.00	0.1122
周利华	69,840.00	0.1122
梁 明	6,660.00	0.0107
章法宝	6,660.00	0.0107
合 计	62,250,000.00	100.00

2019年9月，三花控股集团有限公司将持有的公司股份1,800,000股转让给安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙），本次股权转让后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
时乾中	31,966,620.00	51.3520
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	7,200,000.00	11.5663
欧阳瑞群	5,211,060.00	8.3712
安徽安元投资基金有限公司	3,000,000.00	4.8193
深圳益沣成资产管理有限公司	2,994,000.00	4.8096
六安拾岳禾安一期创业投资合伙企业（有限合伙）	2,250,000.00	3.6145
安徽志道投资有限公司	1,800,000.00	2.8916
甄新中	1,800,000.00	2.8916
安徽高新毅达皖江产业发展创业投资基金（有限合伙）	1,800,000.00	2.8916
马功权	1,333,320.00	2.1419
赵 军	600,000.00	0.9639
杨靖德	600,000.00	0.9639
阮可丹	600,000.00	0.9639
陈志兵	600,000.00	0.9639
王 勇	210,000.00	0.3373
王 伟	132,000.00	0.2120
刘 振	69,840.00	0.1122
周利华	69,840.00	0.1122

梁 明	6,660.00	0.0107
章法宝	6,660.00	0.0107
合 计	62,250,000.00	100.00

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子(孙)公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	合肥鸿迈塑料制品有限公司	合肥鸿迈	100.00	—
2	安徽邦瑞新材料科技有限公司	安徽邦瑞	100.00	—
3	泰州市万朗磁塑制品有限公司	泰州万朗	100.00	—
4	佛山市万朗磁塑制品有限公司	佛山万朗	100.00	—
4-1	中山市万朗家电配件有限公司	中山万朗	—	100.00
5	荆州万朗磁塑制品有限公司	荆州万朗	100.00	—
5-1	荆州万朗塑胶科技有限公司	荆州塑胶	—	60.00
6	广州万朗塑料制品有限公司	广州万朗	100.00	—
7	成都万朗塑料制品有限公司	成都万朗	100.00	—
8	贵州万朗冰箱配件有限公司	贵州万朗	100.00	—
9	绵阳万朗塑料制品有限公司	绵阳万朗	100.00	—
10	沈阳万朗磁塑制品有限公司	沈阳万朗	100.00	—
11	武汉万朗磁塑制品有限公司	武汉万朗	100.00	—
12	青岛万朗磁塑制品有限公司	青岛万朗	100.00	—
13	安徽万朗家电部件有限公司	万朗部件	100.00	—
14	苏州邦瑞冰箱配件有限公司	苏州邦瑞	100.00	—
15	重庆鸿迈塑料制品有限公司	重庆鸿迈	100.00	—
16	佛山市鸿迈家电配件有限公司	佛山鸿迈	100.00	—
17	扬州鸿迈塑料制品有限公司	扬州鸿迈	100.00	—
17-1	南京万朗塑料制品有限公司	南京万朗	—	100.00
18	上海甲登电气有限公司	上海甲登	100.00	—
19	合肥雷世塑业科技有限公司	合肥雷世	100.00	—
20	合肥古瑞新材料有限公司	合肥古瑞	100.00	—

21	滁州万朗家电配件有限公司	滁州万朗	100.00	—
22	新乡万朗家电配件有限公司	新乡万朗	100.00	—
23	合肥领远新材料科技有限公司	合肥领远	100.00	—
24	安徽合汇金源科技有限公司	合汇金源	100.00	—
25	万朗磁塑集团（泰国）有限公司	泰国万朗	100.00	—
26	万朗磁塑集团（越南）有限公司	越南万朗	100.00	—
27	万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司	墨西哥万朗	100.00	—
28	万朗磁塑集团（波兰）有限公司	波兰万朗	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九、1 在其他主体中的权益。

（2）本期合并财务报表范围变化

①本期新增的子（孙）公司

无。

②本期减少的子（孙）公司

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	安徽雷世塑业科技有限公司	安徽雷世	2021 年 1-5 月	注销

本期减少子公司的具体情况详见本附注八、5 其他原因的合并范围变动。

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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五-6. 合并财务报表的编制方法”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见财务报告“五-6. 合并财务报表的编制方法”。

(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

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 本期增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，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，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量

表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当

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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

(b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

本公司确认其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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款,本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类:

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产: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;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。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;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。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

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、以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

财务担保合同指，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。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入

当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A1. 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。仅对组合 2 商业承兑汇票计提减值准备。

A2. 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

A3. 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A4. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来

经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A5. 合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A6. 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

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，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不

利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准

备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分

类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的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,

或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见财务报告“五-10.金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见财务报告“五-10.金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

见财务报告“五-10.金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见财务报告“五-10.金融工具”

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见财务报告“五-10. 金融工具”

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间

与本公司不一致的，应按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告“五-30. 长期资产减值”。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本节财务报告之“五-30. 长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	30	5.00	3.17

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5.00%	3.17-10.00%
机器设备	年限平均法	10-15	0-5.00%	6.33-10.00%
运输工具	年限平均法	4-5	0-5.00%	19.00-25.00%
电子设备	年限平均法	3-5	0-5.00%	19.00-33.33%
工器具及家具	年限平均法	5-10	0-5.00%	9.50-20.00%
土地所有权 *注	不计提折旧	—	—	—

注：公司子公司泰国万朗于泰国当地购买的土地所有权拥有永久产权，计入固定资产，并且不计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列

条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，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。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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 (年)	依 据
土地使用权	50	法定使用权
软件	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
独占许可使用权	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
网站使用权	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产

生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
周转设施费	3 年
模具费	3 年
经营租入固定资产的改良支出	剩余租赁期或预期受益期孰短
厂区改造及其他支出	预期受益期

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部

应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债√适用 不适用

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司

增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权

益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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，本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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本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。

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

境内销售收入：A、根据销售合同约定，公司依据客户对产品需求的预测，将产品送至客户指定仓库存放，由公司对实物进行管理，产品在仓库保存期间，其所有权仍归本公司所有。客户根据生产需求从仓库中领用产品并验收后，公司按照与客户确认的实际使用量和结算单价确认境内销售收入。B、根据销售合同或订单约定，将产品送至客户指定仓库并取得客户的签收凭证后，确认相关销售收入。

境外销售收入：包括境内货物出口销售收入和境外子公司销售收入。其中：A、境内货物出口销售收入：根据销售合同约定，完成报关出口手续，并取得装箱单和海关报关单等凭证后，确认相关销售收入。B、境外子公司销售收入：根据销售合同或订单约定，将产品送至客户指定仓库并取得客户的签收凭证后，确认相关销售收入。

②受托加工收入

公司受托加工业务包括客户自供料的加工业务和客户指定供应商供料的加工业务。按照合同约定，公司收到受托加工材料后，按客户的品质标准和生产技术要求组织生产，生产完工的产品移交客户验收后，按照客户验收确认的加工量和约定的加工费标准确认加工费收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得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。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单

独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，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。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照本附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司于 2021 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 21 号——租赁》	第二届董事会第九次会议批准	调减预付款项 576,558.52 元、调增使用权资产 26,700,654.89 元、调减长期待摊费用 321,828.52 元，调减其他应付款 33,751.54 元、调增一年内到期的非流动负债 9,740,773.95 元、调增租赁负债 16,095,245.44 元；本公司母公司财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日报表项目如下：调增使用权

		资产 2,748,015.00 元, 调增租赁负债 2,087,657.40 元, 调增一年内到期的非流动负债 660,357.60 元。

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	151,002,545.53	151,002,545.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	325,092,752.66	325,092,752.66	
应收账款	347,339,612.96	347,339,612.96	
应收款项融资	220,400	220,400	
预付款项	11,012,193.61	10,435,635.09	-576,558.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,543,458.01	35,543,458.01	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,760,842.2	96,760,842.2	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,626,759.81	19,626,759.81	
流动资产合计	986,598,564.78	986,022,006.26	-576,558.52
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,411,529.48	33,411,529.48	

固定资产	349,014,176.03	349,014,176.03	
在建工程	28,207,654.75	28,207,654.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	—	26,700,654.89	26,700,654.89
无形资产	35,303,485.53	35,303,485.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	20,302,094.16	19,980,265.64	-321,828.52
递延所得税资产	11,305,585.70	11,305,585.70	
其他非流动资产	8,955,414.92	8,955,414.92	
非流动资产合计	486,499,940.57	512,878,766.94	26,378,826.37
资产总计	1,473,098,505.35	1,498,900,773.2	25,802,267.85
流动负债：			
短期借款	265,665,283.26	265,665,283.26	
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	136,050,210.38	136,050,210.38	
应付账款	250,826,008.62	250,826,008.62	
预收款项	644,742.18	644,742.18	
合同负债	1,501,154.16	1,501,154.16	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,172,696.47	38,172,696.47	
应交税费	11,909,264.64	11,909,264.64	
其他应付款	24,529,071.18	24,495,319.64	-33,751.54
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	12,752,106.94	22,492,880.89	9,740,773.95
其他流动负债	139,731,483.07	139,731,483.07	
流动负债合计	881,782,020.9	891,489,043.31	9,707,022.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,527,453.37	2,527,453.37	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	—	16,095,245.44	16,095,245.44
长期应付款	2,500,000	2,500,000	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,103,799.7	19,103,799.7	

递延所得税负债	7,760,266.78	7,760,266.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,891,519.85	47,986,765.29	16,095,245.44
负债合计	913,673,540.75	939,475,808.6	25,802,267.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	62,250,000	62,250,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	163,099,469.04	163,099,469.04	
减：库存股			
其他综合收益	864,502.15	864,502.15	
专项储备			
盈余公积	28,924,264.57	28,924,264.57	
一般风险准备			
未分配利润	299,121,359.23	299,121,359.23	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	554,259,594.99	554,259,594.99	
少数股东权益	5,165,369.61	5,165,369.61	
所有者权益（或股东权益） 合计	559,424,964.6	559,424,964.6	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,473,098,505.35	1,498,900,773.2	25,802,267.85

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2021年1月1日，本公司将存续的除短期租赁和低价值资产租赁之外的租赁，分别为确认为使用权资产、租赁负债，并将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债，以上事项合计调减预付款项576,558.52元、调增使用权资产26,700,654.89元、调减长期待摊费用321,828.52元，调减其他应付款33,751.54元、调增一年内到期的非流动负债9,740,773.95元、调增租赁负债16,095,245.44元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	109,135,686.79	109,135,686.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	242,973,323.36	242,973,323.36	
应收账款	255,638,723.88	255,638,723.88	
应收款项融资	150,000	150,000	
预付款项	6,207,242.17	6,207,242.17	
其他应收款	30,966,436.05	30,966,436.05	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	25,837,998.55	25,837,998.55	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,341,287.35	3,341,287.35	
流动资产合计	674,250,698.15	674,250,698.15	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	39,464,572.31	39,464,572.31	
长期股权投资	366,048,691.08	366,048,691.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	86,548,477	86,548,477	
在建工程	2,588,161.99	2,588,161.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	—	2,748,015.00	2,748,015.00
无形资产	6,452,156.55	6,452,156.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,006,518.7	3,006,518.7	
递延所得税资产	5,506,573.45	5,506,573.45	
其他非流动资产	5,650,994.18	5,650,994.18	
非流动资产合计	515,266,145.26	518,014,160.26	2,748,015.00
资产总计	1,189,516,843.41	1,192,264,858.41	2,748,015.00
流动负债：			
短期借款	132,477,446.86	132,477,446.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	187,371,552.85	187,371,552.85	
应付账款	93,972,657.59	93,972,657.59	
预收款项			
合同负债	80,891.9	80,891.9	
应付职工薪酬	16,059,161.53	16,059,161.53	
应交税费	4,444,746.02	4,444,746.02	
其他应付款	146,110,816.08	146,110,816.08	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,137,500	10,797,857.60	660,357.60
其他流动负债	130,223,191.56	130,223,191.56	
流动负债合计	720,877,964.39	721,538,321.99	660,357.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	—	2,087,657.40	2,087,657.40

长期应付款	2,500,000	2,500,000	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,468,306.17	10,468,306.17	
递延所得税负债	4,339,555.6	4,339,555.6	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,307,861.77	19,395,519.17	2,087,657.40
负债合计	738,185,826.16	740,933,841.16	2,748,015.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	62,250,000	62,250,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	198,388,371.6	198,388,371.6	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,924,264.57	28,924,264.57	
未分配利润	161,768,381.08	161,768,381.08	
所有者权益（或股东权益）合计	451,331,017.25	451,331,017.25	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,189,516,843.41	1,192,264,858.41	2,748,015.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

于2021年1月1日，本公司将存续的除短期租赁和低价值资产租赁之外的租赁，分别为确认为使用权资产、租赁负债，并将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债，以上事项合计调增使用权资产2,748,015.00元、调增一年内到期的非流动负债660,357.60元、调增租赁负债2,087,657.40元。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、加工收入、销售服务收入	5%、7%、9%、10%、13%、16%、23%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%、2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、19%、20%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
万朗磁塑	15
合肥鸿迈	25
安徽邦瑞	15
泰州万朗	20
佛山万朗	20
中山万朗	20
荆州万朗	20
荆州塑胶	20
广州万朗	20
成都万朗	20
贵州万朗	20
绵阳万朗	20
沈阳万朗	20
武汉万朗	20
青岛万朗	25
万朗部件	25
苏州邦瑞	25
重庆鸿迈	20
佛山鸿迈	20
扬州鸿迈	20
南京万朗	20
上海甲登	20
合肥雷世	20
安徽雷世	20
合肥古瑞	20
滁州万朗	20
新乡万朗	20
合肥领远	15
安徽合汇	20
泰国万朗	20
越南万朗	20
墨西哥万朗	30
波兰万朗	19

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠

万朗磁塑于2018年7月24日通过高新技术企业重新认证，取得编号为GR201834000634的高新技

术企业证书，2018年度至2020年度减按15%的税率征收企业所得税；2021年9月18日通过高新技术企业重新认证，取得编号为GR202134002711的高新技术企业证书，有效期三年，2021年度至2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司安徽邦瑞于2019年9月9日通过高新技术企业重新认证，取得编号为GR201934000811的高新技术企业证书，有效期三年，2019年度至2021年度减按15%的税率征收企业所得税。

子公司合肥领远于2021年9月18日通过高新技术企业认证，取得编号为GR202134000719的高新技术企业证书，有效期三年，2021年度至2023年度减按15%的税率征收企业所得税。

（2）小微企业税收优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

子公司泰州万朗、佛山万朗、中山万朗、荆州万朗、荆州塑胶、广州万朗、成都万朗、贵州万朗、绵阳万朗、沈阳万朗、武汉万朗、重庆鸿迈、佛山鸿迈、扬州鸿迈、南京万朗、上海甲登、合肥雷世、滁州万朗、新乡万朗、合肥古瑞、合肥领远、合汇金源2021年度符合小微企业条件，适用相应的优惠政策，即应纳税所得额不超过100万元的部分，实际的企业所得税负率为2.5%；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，实际的企业所得税负率为10%。

（3）研发费用加计扣除税收优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，本公司及子公司安徽邦瑞、青岛万朗、万朗部件、合肥雷世、合肥领远符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

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

在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司及子公司安徽邦瑞、青岛万朗、万朗部件、合肥雷世、合肥领远按规定享受该税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	265,680.20	233,981.64
银行存款	86,687,561.37	71,281,814.35
其他货币资金	77,557,728.67	79,486,749.54
合计	164,510,970.24	151,002,545.53
其中：存放在境外的款项总额	30,392,334.42	38,132,488.62

其他说明

(1) 期末其他货币资金为银行承兑汇票、信用证保证金。

(2) 除上述情况外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	172,854,403.02	211,318,260.17
商业承兑票据	106,057,637.08	113,774,492.49
合计	278,912,040.10	325,092,752.66

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	34,875,357.99
商业承兑票据	35,966,269.75
合计	70,841,627.74

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		122,713,223.17
商业承兑票据		70,201,138.92
合计		192,914,362.09

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	284,494,021.00	100.00	5,581,980.90	1.96	278,912,040.10	331,080,883.84	100.00	5,988,131.18	1.81	325,092,752.66
其中：										
银行承兑汇票	172,854,403.02	60.76			172,854,403.02	211,318,260.17	63.83			211,318,260.17
商业承兑汇票	111,639,617.98	39.24	5,581,980.90	5.00	106,057,637.08	119,762,623.67	36.17	5,988,131.18	5.00	113,774,492.49
合计	284,494,021.00	/	5,581,980.90	/	278,912,040.10	331,080,883.84	/	5,988,131.18	/	325,092,752.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	111,639,617.98	5,581,980.90	5.00
合计	111,639,617.98	5,581,980.90	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	5,988,131.18	-406,150.28			5,581,980.90
合计	5,988,131.18	-406,150.28	—	—	5,581,980.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	486,683,219.66
1 至 2 年	64,257.23
2 至 3 年	—
3 至 4 年	15,328.14
4 至 5 年	3,400.00
5 年以上	6,600.00
合计	486,772,805.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000.00	—	10,000.00	100.00	—	760,165.44	0.21	760,165.44	100.00	—
其中：										
按组合计提坏账准备	486,762,805.03	100.00	24,348,250.78	5.00	462,414,554.25	365,738,585.54	99.79	18,398,972.58	5.03	347,339,612.96
其中：										
应收客户货款组合	486,762,805.03	100.00	24,348,250.78	5.00	462,414,554.25	365,738,585.54	99.79	18,398,972.58	5.03	347,339,612.96
合计	486,772,805.03	100.00	24,358,250.78	5.00	462,414,554.25	366,498,750.98	100.00	19,159,138.02	5.23	347,339,612.96

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南新科隆电器有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
合计	10,000.00	10,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户货款组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	486,683,219.66	24,334,160.99	5.00
1 至 2 年	64,257.23	6,425.72	10.00
2 至 3 年	—	—	30.00
3 至 4 年	15,328.14	7,664.07	50.00
4 至 5 年	—	—	80.00
5 年以上	—	—	100.00
合计	486,762,805.03	24,348,250.78	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	760,165.44	10,000.00		760,165.44	—	10,000.00
按组合计提	18,398,972.58	6,336,968.74		61,779.72	-325,910.82	24,348,250.78
合计	19,159,138.02	6,346,968.74		821,945.16	-325,910.82	24,358,250.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	821,945.16

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海尔集团公司 ^{注*1}	153,740,623.28	31.58	7,687,031.16
美的集团股份有限公司 ^{注*2}	136,054,373.03	27.95	6,802,718.65
海信家电集团股份有限公司 ^{注*3}	47,632,251.46	9.79	2,381,612.57
TCL 家用电器（合肥）有限公司	28,036,714.51	5.76	1,401,835.73
LG 电子株式会社 ^{注*4}	17,910,545.91	3.68	895,527.30
合计	383,374,508.19	78.76	19,168,725.41

其他说明

注*1：海尔集团公司包括青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海达源采购服务有限公司、海尔数字科技(青岛)有限公司、青岛海尔生物医疗股份有限公司、Haier Electric(Thailand) PCL.、Fisher & Paykle Appliances (Thailand) Co.,Ltd.、Haier Us Appliance Solutions Inc、Aqua Electrical Appliances Vietnam Co.Ltd.；

注*2：美的集团股份有限公司包括湖北美的电冰箱有限公司、广州美的华凌冰箱有限公司、合肥华凌股份有限公司、东芝家用电器制造（南海）有限公司、合肥美的洗衣机有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司、芜湖美的智能厨电制造有限公司、Toshiba Consumer Products (Thailand) Co.,Ltd.；

注*3：海信家电集团股份有限公司包括海信容声（广东）冰箱有限公司、海信容声（广东）冷柜有限公司、海信（成都）冰箱有限公司、海信容声（扬州）冰箱有限公司、海信（山东）冰箱有限公司；

注*4：LG 电子株式会社报告泰州乐金电子冷机有限公司、LG ELECTRONICS MONTERREY。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,784,712.71	220,400.00
合计	2,784,712.71	220,400.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	2021年12月31日		2020年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	65,969,226.03	—	62,019,731.69	—

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,407,342.73	100.00	10,932,936.20	99.28
1至2年	—	—	60,697.46	0.55
2至3年	—	—	18,559.95	0.17
3年以上	—	—	—	—
合计	7,407,342.73	100.00	11,012,193.61	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
海尔集团公司	1,022,276.21	13.80
扬州新伟仓储有限公司	366,124.31	4.94
常州市力宏化工有限公司	321,731.63	4.34
镇江龙源铝业有限公司	315,208.19	4.26
《电器》杂志社	277,041.50	3.74
合计	2,302,381.84	31.08

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,597,898.49	35,543,458.01
合计	43,597,898.49	35,543,458.01

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	42,720,077.53
1 至 2 年	1,834,528.69
2 至 3 年	904,882.34
3 至 4 年	1,262,207.22
4 至 5 年	491,138.83
5 年以上	1,491,791.91
合计	48,704,626.52

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫材料款	34,065,736.68	27,416,972.96
保证金、押金	10,804,015.40	11,182,026.42
员工备用金	476,433.50	82,038.23
其他	3,358,440.94	1,045,600.53
合计	48,704,626.52	39,726,638.14

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	4,183,180.13			4,183,180.13
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,028,831.35			1,028,831.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-105,283.45			-105,283.45
2021年12月31日余额	5,106,728.03			5,106,728.03

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海尔集团公司 注*1	代垫材料款、保证金	22,600,353.57	1年以内、1-2年、5年以上	46.40	1,203,958.60
美的集团股份有限公司 注*2	代垫材料款	7,862,042.17	1年以内	16.14	393,102.11
LG电子株式会社 注*3	代垫材料款	4,195,206.73	1年以内	8.61	209,760.34
海信家电集团股份有限公司 注*4	代垫材料款、保证金	2,604,777.84	5年以内、5年以上	5.35	527,193.26
中国人民财产保险股份有限公司安徽省分公司	保险理赔款	1,600,000.00	1年以内	3.29	80,000.00
合计	/	38,862,380.31		79.79	2,414,014.31

注*1: 海尔集团公司包括青岛海达源采购服务有限公司、沈阳海尔投资管理有限公司、重庆海尔投资发展有限公司、青岛海尔生物医疗股份有限公司、Haier Electric(Thailand) PCL.;

注*2: 美的集团股份有限公司包括广州美的华凌冰箱有限公司、合肥华凌股份有限公司、湖北美的电冰箱有限公司、Toshiba Consumer Products (Thailand) Co.,Ltd.、Thai Toshiba Electric Industries Co.,Ltd.;

注*3: LG 电子株式会社包括泰州乐金电子冷机有限公司;

注*4: 海信家电集团股份有限公司包括海信容声(广东)冰箱有限公司、海信容声(广东)冷柜有限公司、海信(成都)冰箱有限公司、海信(山东)冰箱有限公司、海信容声(扬州)冰箱有限公司。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	41,730,826.82	275,369.86	41,455,456.96	28,332,062.93	2,930.02	28,329,132.91
在产品	2,339,829.84	—	2,339,829.84	1,097,188.29	—	1,097,188.29
半成品	23,214,540.08	—	23,214,540.08	17,457,204.33	—	17,457,204.33
发出商品	26,453,007.63	1,477,235.97	24,975,771.66	33,098,352.83	1,829,307.51	31,269,045.32
库存商品	26,196,376.17	1,997,505.07	24,198,871.10	18,004,301.09	1,645,635.53	16,358,665.56
周转材料	1,105,834.87	—	1,105,834.87	850,957.01	—	850,957.01
委托加工物资	3,018,619.54	—	3,018,619.54	1,398,648.78	—	1,398,648.78
合计	124,059,034.95	3,750,110.90	120,308,924.05	100,238,715.26	3,477,873.06	96,760,842.20

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,930.02	288,983.69	-13,186.19	3,357.66	—	275,369.86
发出商品	1,829,307.51	3,849,152.18	—	4,201,223.72	—	1,477,235.97
库存商品	1,645,635.53	2,613,405.00	-12,436.51	2,249,098.95	—	1,997,505.07
合计	3,477,873.06	6,751,540.87	-25,622.70	6,453,680.33	—	3,750,110.90

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	8,005,265.24	14,706,026.84
发行费用	3,483,962.27	—
预缴企业所得税	219,519.82	14,695.08
待认证进项税	333,500.94	3,178,399.25
尚未到账的子公司分红款	—	1,727,638.64
合计	12,042,248.27	19,626,759.81

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,398,354.28			40,398,354.28
2. 本期增加金额	1,513,879.87			1,513,879.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在	1,513,879.87			1,513,879.87

建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,912,234.15			41,912,234.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,986,824.80			6,986,824.80
2. 本期增加金额	2,039,467.46			2,039,467.46
(1) 计提或摊销	1,279,007.88			1,279,007.88
(2) 固定资产转入	760,459.58			760,459.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,026,292.26			9,026,292.26
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	32,885,941.89			32,885,941.89
2. 期初账面价值	33,411,529.48			33,411,529.48

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	359,678,102.24	349,014,176.03
固定资产清理		
合计	359,678,102.24	349,014,176.03

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	工器具及家具	土地所有权	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	182,100,291.20	252,372,076.79	15,065,199.63	13,779,052.83	26,741,980.40	11,787,163.81	501,845,764.66
2. 本期增加金额	2,240,379.95	39,281,055.38	2,800,303.79	1,726,899.60	4,422,784.32	-1,444,889.78	49,026,533.26
(1) 购置	1,349,294.13	33,463,487.13	3,070,329.70	1,839,745.43	4,822,348.36	—	44,545,204.75
(2) 在建工程转入	2,789,798.60	13,151,052.87	—	—	157,900.18	—	16,098,751.65
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响	-1,898,712.78	-7,333,484.62	-270,025.91	-112,845.83	-557,464.22	-1,444,889.78	-11,617,423.14
3. 本期减少金额	3,197,207.23	3,677,955.74	1,710,595.09	728,361.45	316,555.73	—	9,630,675.24
(1) 处置或报废	1,683,327.36	3,677,955.74	1,710,595.09	728,361.45	316,555.73	—	8,116,795.37
2) 转入投资性房地产	1,513,879.87	—	—	—	—	—	1,513,879.87
4. 期末余额	181,143,463.92	287,975,176.43	16,154,908.33	14,777,590.98	30,848,208.99	10,342,274.03	541,241,622.68
二、累计折旧							
1. 期初余额	32,112,354.24	83,426,580.44	8,090,717.55	10,127,814.73	14,204,522.63	—	147,961,989.59
2. 本期增加金额	6,369,224.20	21,077,874.17	2,119,574.89	2,037,025.60	3,249,404.16	—	34,853,103.02
(1) 计提	6,920,288.34	24,772,669.87	2,307,068.89	2,122,950.40	3,573,051.85	—	39,696,029.35
(2) 汇率变动影响	-551,064.14	-3,694,795.70	-187,494.00	-85,924.80	-323,647.69	—	-4,842,926.33
3. 本期减少金额	1,137,209.57	1,545,771.29	1,159,890.70	633,013.16	196,669.32	—	4,672,554.04
(1) 处置或报废	376,749.99	1,545,771.29	1,159,890.70	633,013.16	196,669.32	—	3,912,094.46
(2) 转入投资性房地产	760,459.58	—	—	—	—	—	760,459.58
4. 期末余额	37,344,368.87	102,958,683.32	9,050,401.74	11,531,827.17	17,257,257.47	—	178,142,538.57
三、减值准备							
1. 期初余额	1,081,438.58	3,748,908.89	—	20,399.98	18,851.59	—	4,869,599.04
2. 本期增加金额	—	-68,217.95	—	—	-1,135.08	—	-69,353.03
(1) 计提							

(2) 汇率变动影响	—	-68,217.95	—	—	-1,135.08	—	-69,353.03
3. 本期减少金额	1,081,438.58	297,825.56	—	—	—	—	1,379,264.14
(1) 处置或报废	1,081,438.58	297,825.56	—	—	—	—	1,379,264.14
4. 期末余额	—	3,382,865.38	—	20,399.98	17,716.51	—	3,420,981.87
四、账面价值							
1. 期末账面价值	143,799,095.05	181,633,627.73	7,104,506.59	3,225,363.83	13,573,235.01	10,342,274.03	359,678,102.24
2. 期初账面价值	148,906,498.38	165,196,587.46	6,974,482.08	3,630,838.12	12,518,606.18	11,787,163.81	349,014,176.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,306,964.26

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,015,700.43	28,207,654.75
工程物资		
合计	48,015,700.43	28,207,654.75

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房及附属工程	41,438,032.15		41,438,032.15	23,604,369.60		23,604,369.60
设备安装工程	5,967,714.53		5,967,714.53	4,603,285.15		4,603,285.15

软件工程	609,953.75		609,953.75	-		-
合计	48,015,700.43		48,015,700.43	28,207,654.75		28,207,654.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合汇金源厂房工程	150,000,000.00	22,534,303.29	18,053,009.01			40,587,312.30	27.06	30.00%				自筹
合计	150,000,000.00	22,534,303.29	18,053,009.01			40,587,312.30	27.06	30.00%			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	26,068,806.89	631,848.00	26,700,654.89
2. 本期增加金额	20,785,839.22	—	20,785,839.22
(1) 新增租赁	21,503,795.94	—	21,503,795.94
(2) 汇率变动影响	-717,956.72	—	-717,956.72
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	46,854,646.11	631,848.00	47,486,494.11
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	15,445,900.25	63,184.80	15,509,085.05
(1) 计提	15,569,184.87	63,184.80	15,632,369.67
(2) 汇率变动影响	-123,284.62	—	-123,284.62
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,445,900.25	63,184.80	15,509,085.05
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	31,408,745.86	568,663.20	31,977,409.06
2. 期初账面价值	26,068,806.89	631,848.00	26,700,654.89

其他说明：

(1) 公司自 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，将作为承租人租赁的除短期租赁和低价值资产租赁外的租赁资产确认为使用权资产，并按照年限平均法分类计提折旧。

(2) 使用权资产本期计提的折旧金额为 15,632,369.67 元，其中计入制造费用 15,133,765.65 元、计入管理费用 498,604.02 元。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	独占许可使用权	网站使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	33,545,556.55	103,000.00	4,306,257.63	3,527,187.89	80,000.00	263,000.00	41,825,002.07
2. 本期增加金额	6,266,882.70		-527,868.09	260,712.54	—	—	5,999,727.15

1) 购置	(	6,266,882.70		—	274,484.79	—	—	6,541,367.49
2) 内部研发	(
3) 企业合并增加	(
4) 汇率变动影响	(	—	-	-527,868.09	-13,772.25	—	—	-541,640.34
3. 本期减少金额								
1) 处置	(
4. 期末余额		39,812,439.25	103,000.00	3,778,389.54	3,787,900.43	80,000.00	263,000.00	47,824,729.22
二、累计摊销								
1. 期初余额		3,456,021.23	98,708.19	1,291,877.29	1,380,921.75	80,000.00	213,988.08	6,521,516.54
2. 本期增加金额		798,796.65	4,291.81	219,478.53	345,523.78	—	26,299.89	1,394,390.66
1) 计提	(	798,796.65	4,291.81	396,493.27	351,123.85	—	26,299.89	1,577,005.47
2) 汇率变动影响	(	—		-177,014.74	-5,600.07	—	—	-182,614.81
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额		4,254,817.88	103,000.00	1,511,355.82	1,726,445.53	80,000.00	240,287.97	7,915,907.20
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	35,557,621.37		2,267,033.72	2,061,454.90	—	22,712.03	39,908,822.02
2. 期初账面价值	30,089,535.32	4,291.81	3,014,380.34	2,146,266.14	—	49,011.92	35,303,485.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
周转设施费	9,923,237.57	8,838,446.12	5,956,240.41	269,747.71	12,535,695.57
经营租入固定资产的改良支出	5,456,626.85	3,827,293.43	3,457,747.65	235,982.67	5,590,189.96
模具费	3,513,379.91	5,220,134.84	2,438,047.48	127,260.50	6,168,206.77
厂区改造及其他支出	1,087,021.31	—	614,018.29	—	473,003.02
合计	19,980,265.64	17,885,874.39	12,466,053.83	632,990.88	24,767,095.32

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,422,006.33	6,526,698.14	35,283,104.23	5,416,929.67
内部交易未实现利润	12,539,041.26	1,784,590.69	14,459,057.31	1,557,317.59
可抵扣亏损	4,291,801.45	217,948.77	7,417,065.46	602,219.13
递延收益	23,248,733.48	4,632,062.40	19,103,799.70	3,729,119.31
退休补偿	1,133,448.16	226,689.63		
合计	80,635,030.68	13,387,989.63	76,263,026.70	11,305,585.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	85,130,836.41	11,125,658.63	58,482,830.22	7,760,266.78
合计	85,130,836.41	11,125,658.63	58,482,830.22	7,760,266.78

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,882,608.38	1,951,463.47
可抵扣亏损	16,754,339.51	19,822,628.71
合计	19,636,947.89	21,774,092.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度	—	202,759.94	
2022 年度	383,832.87	383,832.87	
2023 年度	315,471.02	315,471.02	
2024 年度	4,995,099.21	5,091,590.84	
2025 年度	934,964.34	721,122.31	
2026 年度	2,022,542.72	4,043,470.11	
2027 年度	3,959,931.37	4,359,004.46	
2028 年度	3,230,818.64	3,380,067.57	
2029 年度	911,679.34	1,325,309.59	
合计	16,754,339.51	19,822,628.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本				—		—
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	15,259,475.12		15,259,475.12	8,955,414.92		8,955,414.92
预付土地房屋购买款	10,380,000.00		10,380,000.00	—		—
合计	25,639,475.12		25,639,475.12	8,955,414.92		8,955,414.92

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	46,700,000.00	46,700,000.00
保证借款	82,300,000.00	13,746,000.00
已贴现未到期的商业票据	39,705,227.65	181,830,081.28
国内信用证福费廷、议付	32,000,000.00	23,250,000.00
应收账款质押借款	26,400,000.00	—
应付利息	171,697.21	139,201.98
合计	227,276,924.86	265,665,283.26

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	223,535,107.55	136,050,210.38
合计	223,535,107.55	136,050,210.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料及配件款	222,301,573.34	214,229,487.74
应付加工费	25,913,825.96	19,437,915.54
应付设备及工程款	9,955,248.01	13,977,943.73
其他	1,346,502.57	3,180,661.61
合计	259,517,149.88	250,826,008.62

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁费	7,377.23	644,742.18
合计	7,377.23	644,742.18

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	517,548.78	1,501,154.16
合计	517,548.78	1,501,154.16

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,802,221.57	278,443,884.65	270,730,031.30	45,516,074.92
二、离职后福利-设定提存计划	17,142.90	13,384,517.85	13,351,169.12	50,491.63
三、辞退福利	353,332.00	514,828.10	868,160.10	
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利-设定受益计划		1,133,448.16		1,133,448.16
合计	38,172,696.47	293,476,678.76	284,949,360.52	46,700,014.71

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,208,322.01	241,282,444.79	233,787,063.11	44,703,703.69
二、职工福利费	—	22,428,785.26	22,428,785.26	—
三、社会保险费	470,052.44	9,918,632.42	9,835,880.92	552,803.94
其中：医疗保险费	10,458.37	6,839,769.92	6,785,402.04	64,826.25
工伤保险费	344.4	538,610.09	538,928.38	26.11
生育保险费	325	183,552.22	183,877.22	0
新农合保险及境外子公司社保	458,924.67	2,356,700.19	2,327,673.28	487,951.58

四、住房公积金	—	3,486,573.50	3,365,387.50	121,186.00
五、工会经费和职工教育经费	123,847.12	1,323,448.68	1,308,914.51	138,381.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费		4,000	4,000	
合计	37,802,221.57	278,443,884.65	270,730,031.30	45,516,074.92

(3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,939.77	12,947,278.11	12,915,013.06	49,204.82
2、失业保险费	203.13	437,239.74	436,156.06	1,286.81
3、企业年金缴费				
合计	17,142.90	13,384,517.85	13,351,169.12	50,491.63

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,605,409.13	6,893,579.58
增值税	9,615,778.25	3,198,553.92
城建税	634,718.83	195,936.11
教育费附加	283,270.34	85,344.14
地方教育费附加	188,001.19	55,021.13
房产税	445,278.71	412,878.48
土地使用税	255,715.43	336,211.85
个人所得税	449,198.99	349,235.33
其他	571,647.40	382,504.10
合计	16,049,018.27	11,909,264.64

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,391,287.75	24,495,319.64

合计	24,391,287.75	24,495,319.64
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输装卸费	13,720,620.82	9,118,865.38
房租水电费	5,174,471.88	5,420,940.65
保证金及押金	1,168,405.00	287,909.52
中介机构费	797,613.59	1,157,156.98
借转补款项	—	3,000,000.00
其他	3,530,176.46	5,510,447.11
合计	24,391,287.75	24,495,319.64

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,184,178.33	2,614,606.94
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	—	10,137,500.00
1年内到期的租赁负债	15,802,154.15	9,740,773.95
合计	17,986,332.48	22,492,880.89

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的已背书未到期商业汇票	154,082,891.34	139,536,584.18
待转销项税额	67,268.59	194,898.89
合计	154,150,159.93	139,731,483.07

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	33,455.69	2,527,453.37
保证借款		
信用借款		
合计	33,455.69	2,527,453.37

长期借款分类的说明：

子公司泰国万朗以房屋建筑物、土地所有权作为担保，分别于2017年11月、2018年1月向开泰银行借入长期借款泰铢合计60,000,000.00元，期限为5年，本金分月等额偿还，每月偿还泰铢1,000,000.00元。截至2021年12月31日止，该借款余额为11,600,000.00泰铢，折合人民币2,217,634.02元（含一年内到期的部分）。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	34,294,705.49	28,176,337.12
减：未确认融资费用	-2,563,815.21	-1,256,259.53
减：一年内到期的租赁负债	-15,802,154.15	-10,824,832.15
合计	15,928,736.13	16,095,245.44

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	—	2,500,000.00
专项应付款	—	—
合计	—	2,500,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,103,799.70	7,682,492.45	3,537,558.67	23,248,733.48	与资产相关
合计	19,103,799.70	7,682,492.45	3,537,558.67	23,248,733.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目	11,978,651.63	1,128,850.00		2,002,593.84		11,104,907.79	与资产相关
固定资产投资补助	7,125,148.07	6,553,642.45		1,534,964.83		12,143,825.69	与资产相关
合计	19,103,799.70	7,682,492.45		3,537,558.67		23,248,733.48	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,250,000.00						62,250,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	163,099,469.04			163,099,469.04
其他资本公积				
合计	163,099,469.04			163,099,469.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额		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	余额
		本期所得税前 发生额						
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益								
其中：重新 计量设定受 益计划变动 额								
权益法下 不能转损益 的其他综合 收益								
其他权益 工具投资公 允价值变动								
企业自身 信用风险公 允价值变动								
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	864,502.15	-14,004,051.23				-14,004,051.24		-13,139,549.08
其中：权益 法下可转损 益的其他综 合收益								
其他债权 投资公允价 值变动								
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额								
其他债权 投资信用减 值准备								
现金流量 套期储备								
外币财务 报表折算差 额	864,502.15	-14,004,051.23				-14,004,051.24		-13,139,549.08
其他综合收	864,502.15	-14,004,051.23				-14,004,051.24		-13,139,549.08

益合计								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,924,264.57	2,200,735.43	—	31,125,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,924,264.57	2,200,735.43	—	31,125,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内盈余公积增加系公司按《公司法》及本公司《章程》有关规定，按母公司净利润10%提取的法定盈余公积金；报告期末公司法定盈余公积累计已达到注册资本50%，故超出部分不再提取。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	299,121,359.23	214,125,370.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	-361,434.01
调整后期初未分配利润	299,121,359.23	213,763,936.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,830,503.32	132,824,939.09
减：提取法定盈余公积	2,200,735.43	10,117,516.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,350,000.00	37,350,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	399,401,127.12	299,121,359.23

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,434,862,220.91	1,050,056,077.36	1,188,473,881.99	831,836,979.78
其他业务	42,591,021.46	31,320,565.90	26,974,212.57	18,243,736.52
合计	1,477,453,242.37	1,081,376,643.26	1,215,448,094.56	850,080,716.30

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,424,667.46	3,598,051.03
教育费附加	1,515,862.50	1,593,180.76
资源税		
房产税	1,758,020.77	943,246.22
土地使用税	936,826.62	619,880.71
车船使用税	13,743.36	13,776.00
印花税	1,218,390.13	961,906.45
地方教育费附加	1,012,007.59	1,049,621.29
其他	1,491,770.70	1,186,562.49
合计	11,371,289.13	9,966,224.95

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,690,731.08	17,850,250.16
业务招待费	8,858,082.53	5,972,171.40
广告宣传费	897,800.95	940,170.85
差旅费	225,663.47	89,703.56
其他	1,946,312.10	1,405,430.34
合计	34,618,590.13	26,257,726.31

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,767,879.10	56,091,781.43
业务招待费	17,369,617.81	13,549,861.54
办公及水电费	6,645,932.77	7,351,205.50
折旧摊销费	6,104,120.53	5,628,484.89
差旅交通费	7,929,212.73	5,221,785.22
中介机构费	3,206,099.35	4,108,527.33
修理费	1,413,673.10	2,671,367.46
咨询费	4,458,299.53	2,418,908.78
租赁费	2,296,698.65	2,257,965.25
其他	3,958,594.16	3,827,013.49
合计	118,150,127.73	103,126,900.89

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,529,827.25	27,281,556.92
直接投入	18,796,846.54	13,435,548.62
委外研发费	675,427.28	2,528,068.20
折旧与摊销	3,512,612.48	1,720,863.85
其他	2,521,750.47	1,805,016.97
合计	54,036,464.02	46,771,054.56

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,459,290.67	5,581,313.87
减：利息收入	931,849.33	687,702.58
汇兑损失	2,268,681.75	1,186,402.76
票据贴现费用	8,719,325.32	9,932,602.33
担保及融资手续费	117,735.84	37,735.85
银行手续费	511,700.31	502,772.21
合计	20,144,884.56	16,553,124.44

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	13,767,030.59	6,947,535.05
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	3,537,558.67	3,452,594.05
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	10,229,471.92	3,494,941.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	169,992.22	153,265.42
其中：个税扣缴税款手续费	169,992.22	153,265.42
合计	13,937,022.81	7,100,800.47

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	321,720.69	239,719.86
合计	321,720.69	239,719.86

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	406,150.28	-2,920,206.40
应收账款坏账损失	-6,346,968.74	-6,704,749.19
其他应收款坏账损失	-1,028,831.35	-1,178,260.29
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,969,649.81	-10,803,215.88

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,751,540.87	-3,479,183.02
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	—	-1,160,982.06
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,751,540.87	-4,640,165.08

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-766,726.52	-989,060.02
长期待摊费用处置利得	55,377.00	-196,008.93
合计	-711,349.52	-1,185,068.95

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	910,652.44	1,662,000.00	910,652.44
其他	497,434.93	353,344.96	497,434.93
合计	1,408,087.37	2,015,344.96	1,408,087.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业报证监局备案及验收奖励	800,000.00		与收益相关
20 年度优秀企业奖励	100,000.00		与收益相关
其他	10,652.44	52,000.00	与收益相关
合经区经贸发展局本级合经区促进新型工业化发展奖补资金款		200,000.00	与收益相关
合肥市经济和信息化局 奖补省认定的专精特新冠军企业款		200,000.00	与收益相关
年度优秀企业奖励资金		100,000.00	与收益相关
制造强省奖补主导		300,000.00	与收益相关

制定国际、国家（行业）标准款			
合肥经济技术开发区促进新型化发展政策		610,000.00	与收益相关
阜阳经济技术开发区财政补贴		100,000.00	与收益相关
合计	910,652.44	1,662,000.00	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	86,587.47	321,067.04	86,587.47
其中：固定资产处置损失	86,587.47	321,067.04	86,587.47
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,968,540.00	2,937,285.80	2,968,540.00
其他	217,772.21	261,632.79	217,772.21
合计	3,272,899.68	3,519,985.63	3,272,899.68

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,837,786.01	17,714,784.54
递延所得税费用	1,178,040.71	1,243,556.04
合计	16,015,826.72	18,958,340.58

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	155,716,634.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,357,495.18
子公司适用不同税率的影响	-413,292.40
调整以前期间所得税的影响	-170,652.39
非应税收入的影响	-382,718.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,171,442.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,283,263.55
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	329,524.91
研发费用加计扣除的影响	-7,841,521.45
其他	248,811.62
所得税费用	16,015,826.72

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见合并报表项目附注 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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,775,523.56	10,226,021.00
租赁收入	6,148,860.36	4,002,568.57
已到账的子公司分红款	1,727,638.64	—
其他	488,603.53	309,755.76
合计	25,140,626.09	14,538,345.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	28,518,815.16	26,549,794.04
业务招待费	26,227,700.34	19,522,032.94
研发费	21,994,024.29	17,768,633.79
差旅交通费	8,154,876.20	5,331,272.13
中介机构费	3,565,642.74	3,014,222.44

办公及水电费	6,747,673.17	7,400,775.91
咨询费	4,458,299.53	2,418,908.78
包装费	6,514,984.37	6,415,532.87
捐赠支出	2,968,540.00	2,937,285.80
租赁费	2,296,698.65	2,257,965.25
广告宣传费	897,800.95	940,170.85
修理费	1,413,673.10	2,671,367.46
其他	11,394,850.16	5,685,067.40
合计	125,153,578.66	102,913,029.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	931,849.33	687,702.58
投资意向金退回	—	5,000,000.00
合计	931,849.33	5,687,702.58

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
不满足终止确认条件的票据、信用证贴现与议付	143,508,787.74	309,544,820.12
银行承兑汇票、信用证保证金	1,929,020.87	—
合计	145,437,808.61	309,544,820.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	8,577,500.00	12,250,138.89
长期租赁款	17,440,347.67	—

发行费用	3,693,000.00	—
银行承兑汇票、信用证保证金	—	41,505,096.42
融资担保及手续费	120,000.00	40,000.00
合计	29,830,847.67	53,795,235.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	139,700,807.81	132,941,436.28
加：资产减值准备	6,751,540.87	4,640,165.08
信用减值损失	6,969,649.81	10,803,215.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,975,037.23	36,296,145.75
使用权资产摊销	15,632,369.67	—
无形资产摊销	1,577,005.47	1,205,319.10
长期待摊费用摊销	12,466,053.83	11,782,511.38
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）	711,349.52	1,185,068.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	86,587.47	321,067.04
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	14,378,867.40	12,148,258.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-321,720.69	-239,719.86
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,082,403.93	-10,162.69
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,365,391.85	1,438,199.29
存货的减少（增加以“—”号填列）	-30,274,000.02	-32,674,588.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-321,297,956.33	-492,462,578.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	144,152,600.67	189,180,348.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,791,180.63	-123,445,313.91
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	86,953,241.57	71,515,795.99
减：现金的期初余额	71,515,795.99	99,736,604.12

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,437,445.58	-28,220,808.13

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	86,953,241.57	71,515,795.99
其中：库存现金	265,680.20	233,981.64
可随时用于支付的银行存款	86,687,561.37	71,281,814.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	86,953,241.57	71,515,795.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	77,557,728.67	银承保证金、信用证保证金
应收票据	70,841,627.74	开立银承质押担保

应收账款	29,166,720.74	应收账款保理借款担保
投资性房地产	32,885,941.89	开立银承担保
固定资产	118,450,431.87	银行抵押借款、开立银承以及信用证担保
无形资产	10,266,247.81	银行抵押借款、开立银承以及信用证担保
合计	339,168,698.72	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	31,457,329.29
其中：美元	449,839.81	6.3757	2,868,043.68
卢布	9,030.00	0.0855	771.77
泰铢	73,058,530.07	0.1912	13,966,989.77
越南盾	5,045,029,189.00	0.0003	1,412,712.83
墨西哥比索	14,837,823.31	0.3116	4,623,815.30
波兰兹罗提	5,456,924.08	1.5717	8,576,832.77
欧元	1,130.68	7.2197	8,163.17
应收账款	—	—	56,147,088.54
其中：美元	1,396,787.57	6.3757	8,905,498.51
泰铢	216,981,220.79	0.1912	41,481,459.97
越南盾	11,558,334,329.00	0.0003	3,236,573.38
墨西哥比索	3,073.63	0.3116	957.82
波兰兹罗提	1,604,978.30	1.5717	2,522,598.86
其他应收款	—	—	3,554,194.08
其中：泰铢	12,218,004.45	0.1912	2,335,781.23
越南盾	1,549,996,334.00	0.0003	434,031.13
墨西哥比索	1,583,674.71	0.3116	493,510.35
波兰兹罗提	185,064.00	1.5717	290,871.37
应付账款	—	—	10,380,434.94
其中：美元	6,645.20	6.3757	42,367.80
泰铢	41,502,089.20	0.1912	7,934,176.26
越南盾	532,347,732.00	0.0003	149,068.41
墨西哥比索	5,417,287.97	0.3116	1,688,154.56
波兰兹罗提	360,536.79	1.5717	566,667.91
其他应付款	—	—	2,018,712.48
其中：越南盾	142,719,543.00	0.0003	39,964.43
泰铢	9,076,050.08	0.1912	1,735,117.01
波兰兹罗提	155,007.81	1.5717	243,631.04

长期借款（含一年内到期的非流动负债中的长期借款）	—	—	2,217,634.01
其中：泰铢	11,600,000.00	0.1912	2,217,634.01

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
万朗磁塑集团（泰国）有限公司	泰国	泰铢	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（越南）有限公司	越南	越南盾	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司	墨西哥	墨西哥比索	业务收支以该货币为主
万朗磁塑集团（波兰）有限公司	波兰	波兰兹罗提	业务收支以该货币为主

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造项目	18,724,130.00	递延收益	2,002,593.84
固定资产投资补助	13,282,150.00	递延收益	1,534,964.83
扶持产业发展补贴	4,029,419.70	其他收益	4,029,419.70
人才补贴	605,975.85	其他收益	605,975.85
稳岗补贴	322,842.59	其他收益	322,842.59
创新奖补	117,120.00	其他收益	117,120.00
工业奖补	4,486,400.00	其他收益	4,486,400.00
其他政府补助	667,713.78	其他收益	667,713.78
上市奖励	800,000.00	营业外收入	800,000.00
其他政府补助	110,652.44	营业外收入	110,652.44
贷款贴息	952,906.75	财务费用	952,906.75

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

√适用 □不适用

1、租赁

(1) 本公司作为承租人

项 目	2021 年度金额
短期租赁、低价值资产租赁费用	3,834,636.41
租赁负债的利息费用	1,817,851.28
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	—
转租使用权资产取得的收入	—
与租赁相关的总现金流出	21,274,984.08
售后租回交易产生的相关损益	—

(2) 本公司作为出租人

①经营租赁

A. 租赁收入

项 目	2021 年度金额
租赁收入	6,481,723.77
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	—

B. 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额

年 度	金 额
2022 年	5,456,767.49
2023 年	2,392,200.00
2024 年	40,500.00
2025 年	—
合 计	7,889,467.49

C. 未折现租赁收款额与租赁投资净额调节表

剩余期限	2021 年度金额
未折现租赁收款额	7,889,467.49
减：与租赁收款额相关的未实现融资收益	—
加：未担保余值的现值	—
租赁投资净额	7,889,467.49

②融资租赁：无

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子（孙）公司简称	注销时间	持股比例（%）
安徽雷世	2021 年 5 月	100.00

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
合肥鸿迈	合肥	合肥	制造业	100.00	—	同一控制下企业合并
安徽邦瑞	阜阳	阜阳	制造业	100.00	—	同一控制下企业合并
泰州万朗	泰州	泰州	制造业	100.00	—	投资设立
佛山万朗	佛山	佛山	制造业	100.00	—	投资设立
中山万朗	中山	中山	制造业	—	100.00	投资设立
荆州万朗	荆州	荆州	制造业	100.00	—	投资设立
荆州塑胶	荆州	荆州	制造业	—	60.00	投资设立
广州万朗	广州	广州	制造业	100.00	—	投资设立
成都万朗	成都	成都	制造业	100.00	—	投资设立
贵州万朗	贵州	贵州	制造业	100.00	—	投资设立
绵阳万朗	绵阳	绵阳	制造业	100.00	—	投资设立
沈阳万朗	沈阳	沈阳	制造业	100.00	—	投资设立
武汉万朗	武汉	武汉	制造业	100.00	—	投资设立
青岛万朗	青岛	青岛	制造业	100.00	—	投资设立
万朗部件	淮南	淮南	制造业	100.00	—	投资设立
苏州邦瑞	苏州	苏州	制造业	100.00	—	投资设立
重庆鸿迈	重庆	重庆	制造业	100.00	—	投资设立
佛山鸿迈	佛山	佛山	制造业	100.00	—	投资设立
扬州鸿迈	扬州	扬州	制造业	100.00	—	投资设立
南京万朗	南京	南京	制造业	—	100.00	投资设立
上海甲登	上海	上海	贸易业	100.00	—	同一控制下企业合并
合肥雷世	合肥	合肥	制造业	100.00	—	非同一控制下企业合并
合肥古瑞	合肥	合肥	制造业	100.00	—	非同一控制下企业合并
滁州万朗	滁州	滁州	制造业	100.00	—	投资设立
新乡万朗	新乡	新乡	制造业	100.00	—	投资设立
合肥领远	合肥	合肥	制造业	100.00	—	投资设立
合汇金源	合肥	合肥	制造业	100.00	—	非同一控制下企业合并
泰国万朗	泰国	泰国	制造业	100.00	—	投资设立
越南万朗	越南	越南	制造业	100.00	—	投资设立
墨西哥万朗	墨西哥	墨西哥	制造业	100.00	—	投资设立
波兰万朗	波兰	波兰	制造业	100.00	—	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司管理层对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债

务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(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减值准备。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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露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，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

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。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。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

2、流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	227,276,924.86	—	—	—
应付票据	223,535,107.55	—	—	—
应付账款	259,517,149.88	—	—	—
其他应付款	24,391,287.75	—	—	—
一年内到期的非流动负债	17,986,332.48	—	—	—
其他流动负债	154,082,891.34	—	—	—
长期借款	—	33,455.69	—	—
租赁负债	—	9,789,388.04	3,883,737.74	2,255,610.35
合 计	906,789,693.86	9,822,843.73	3,883,737.74	2,255,610.35

(续上表)

项 目	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	265,665,283.26	—	—	—
应付票据	136,050,210.38	—	—	—
应付账款	250,812,873.02	3,335.60	9,800.00	—
其他应付款	24,529,071.18	—	—	—
一年内到期的非流动负债	12,752,106.94	—	—	—
其他流动负债	139,536,584.18	—	—	—
长期借款	—	2,527,453.37	—	—
长期应付款	—	2,500,000.00	—	—
合 计	829,346,128.96	5,030,788.97	9,800.00	—

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司报告期期末有 4 个子分公司设立在境外，外币货币性资产和负债余额较大，本公司的汇率风险主要来自本公司及境内子公司持有的外币资产和负债。本公司承受外汇风险主要与所持有泰铢、越南盾、比索、兹罗提、美元的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期借款有关，除本公司设立在境外 4 个子分公司使用泰铢、越南盾、比索、兹罗提、美元计价结算外，本公司的其他业务主要以人民币计价结算。

①截至 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021 年 12 月 31 日							
	泰铢		波兰兹罗提		墨西哥比索		越南盾	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	73,058,530.07	13,966,989.77	5,456,924.08	8,576,832.77	14,837,823.31	4,623,815.30	5,045,029,189.00	1,412,712.83
应收账款	216,981,220.79	41,481,459.97	1,604,978.30	2,522,598.86	3,073.63	957.82	11,558,334,329.00	3,236,573.38
其他应收款	12,218,004.45	2,335,781.23	185,064.00	290,871.37	1,583,674.71	493,510.35	1,549,996,334.00	434,031.13
应付账款	41,502,089.20	7,934,176.26	360,536.79	566,667.91	5,417,287.97	1,688,154.56	532,347,732.00	149,068.41
其他应付款	9,076,050.08	1,735,117.01	155,007.81	243,631.04	—	—	142,719,543.00	39,964.43
长期借款（含一年内到期的非流动负债中的长期借款）	11,600,000.00	2,217,634.01	—	—	—	—	—	—

（续上表）

项目名称	2021 年 12 月 31 日							
	美元		卢布		澳元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	449,839.81	2,868,043.68	9,030.00	771.77	—	—	1,130.68	8,163.17
应收账款	1,396,787.57	8,905,498.51	—	—	—	—	—	—
其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
应付账款	6,645.20	42,367.80	—	—	—	—	—	—
其他应付款	—	—	—	—	—	—	—	—
长期借款（含一年内到期的非流动负债中的长期借款）	—	—	—	—	—	—	—	—

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。公司因汇率变动而承担的汇兑损益波动金额占公司整体利润比例较低，公司面临的汇率风险较小，整体可控。

②敏感性分析

于 2021 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下：如果当日人民币对于泰铢升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 45.90 万元；如果当日人民币对于波兰兹罗提升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 10.58 万元；如果当日人民币对于墨西哥比索升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 3.43 万元；如果当日人民币对于越南盾升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 4.89 万元；如果当日人民币对于美元升值或贬值 1.00%，那么本公司当年的利润将减少或增加 11.73 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长、短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控全公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司管理层认为，截至 2021 年 12 月 31 日，公司结存的短期借款、长期借款为固定利率贷款，利率的上升将会影响本公司以后年度的融资成本和经济效益。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,784,712.71	2,784,712.71

持续以公允价值计量的资产总额			2,784,712.71	2,784,712.71
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见合并报表项目注释九、1 在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王怡悠	其他
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	参股股东
欧阳瑞群	参股股东
合肥太通投资管理中心（有限合伙）	其他
合肥雪祺电气有限公司	其他
周利华	参股股东
马忠军	其他
梅诗亮	其他
徐荣明	其他
吴泗宗	其他

邱连强	其他
陈涛	其他
马功权	参股股东
方媛	其他
邵燕妮	其他
张芳芳	其他
刘良德	其他
万和国	其他

其他说明:

- 1、合肥太通投资管理中心（有限合伙）为王怡悠控制的企业，已于 2021 年 4 月注销。
- 2、根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，雪祺电气不属于法定关联方，为便于投资者理解，已披露的招股说明书将雪祺电气参照关联方披露，故本年报仍将雪祺电气参照关联方进行披露。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥雪祺电气有限公司	原材料、冰箱等	327.08	23,008.85

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥雪祺电气有限公司	冰箱门封	19,437,861.49	17,925,675.98
合肥雪祺电气有限公司	加工费	8,942,917.84	7,323,569.56
合肥雪祺电气有限公司	硬挤出件等	3,396,768.41	3,956,952.98
合肥雪祺电气有限公司	模具	—	12,389.38
合计		31,777,547.74	29,218,587.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
时乾中、王怡悠	50,000,000.00	2021/2/7	2022/2/7	否
时乾中、王怡悠	5,000,000.00	2021/3/5	2022/2/1	否
时乾中、王怡悠	2,000,000.00	2021/3/9	2022/3/9	否
时乾中、王怡悠	10,000,000.00	2021/4/1	2021/9/25	是
时乾中	160,000,000.00	2021/4/15	2023/4/15	是
时乾中、王怡悠	20,000,000.00	2021/5/18	2022/4/18	否
时乾中、王怡悠	40,000,000.00	2021/5/19	2022/5/17	否
时乾中、王怡悠	12,000,000.00	2021/6/21	2022/6/21	否
时乾中、王怡悠	5,000,000.00	2021/7/26	2022/7/25	否
时乾中	30,000,000.00	2021/6/26	2022/6/25	否
时乾中	26,000,000.00	2021/9/6	2022/9/5	否
时乾中	30,000,000.00	2021/9/8	2026/9/8	否
时乾中、王怡悠	10,000,000.00	2021/9/29	2022/9/27	否
时乾中	36,000,000.00	2021/9/29	2022/9/29	否
时乾中	3,000,000.00	2021/12/20	2025/1/31	否

关联担保情况说明

适用 不适用

时乾中为公司的银行汇票承兑、流动资金借款、信用证业务分别向兴业银行合肥分行、中国银行广东自贸试验区南沙分行提供的 3,600 万元、300 万元担保已生效，但公司本期尚未开展相应业务。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,524,868.51	3,388,238.30

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	合肥雪祺电气有限公司	10,773,689.03	538,684.45	10,716,345.71	535,817.29

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

为其他单位提供债务担保情况：

被担保单位名称	担保事项	金额	担保开始日	担保结束日
一、子公司				
泰州万朗	流动资金借款	5,000,000.00	2021/3/5	2022/2/1
合肥鸿迈	流动资金借款	10,000,000.00	2021/6/21	2022/6/21
合肥雷世	流动资金借款	2,000,000.00	2021/6/21	2022/6/21
泰州万朗	流动资金借款	5,000,000.00	2021/7/26	2022/7/25
泰州万朗	流动资金借款	10,000,000.00	2021/9/29	2022/9/28
合计		32,000,000.00		

注：泰州市国信融资担保有限公司为泰州万朗提供担保 1000 万元，并由公司向其提供反担保，公司为泰州万朗向中国银行泰州分行提供 1000 万元担保与上述反担保业务实际为同一笔业务。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,233.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,233.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽万朗磁塑股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]4165号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）20,750,000股，每股面值1元，申请增加注册资本人民币20,750,000.00元，变更后的注册资本为人民币83,000,000.00元。截至2022年1月19日止，公司采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证一定市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）20,750,000股，每股发行价格为人民币34.19元，募集资金总额人民币709,442,500.00元，扣除发行费用人民币136,515,800.00元（不含税），实际募集资金净额为人民币572,926,700.00元，其中增加股本人民币20,750,000.00元，增加资本公积人民币552,176,700.00元。

根据公司2021年4月18日召开的第二届董事会第十七次会议决议，2021年度净利润在提取法定盈余公积后，以本次董事会决议日总股本83,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.10元（含税），共计派发现金股利42,330,000.00元（含税）；不送红股，不以公积金转增股本。该议案尚需公司股东大会审议通过。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	306,905,081.18
1 年以内小计	306,905,081.18
1 至 2 年	3,498,645.50
2 至 3 年	1,818,321.06
3 年以上	
3 至 4 年	—
4 至 5 年	3,400.00
5 年以上	6,600.00
合计	312,232,047.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000.00	—	10,000.00	100.00	—	702,757.82	0.26	702,757.82	100.00	—
其中：										
按组合计提坏账准备	312,222,047.74	100.00	16,240,614.93	5.20	295,981,432.81	269,380,733.09	99.74	13,742,009.21	5.10	255,638,723.88
其中：										
其中：应收客户货款组合	312,222,047.74	100.00	16,240,614.93	5.20	295,981,432.81	269,380,733.09	99.74	13,742,009.21	5.10	255,638,723.88
合计	312,232,047.74	100.00	16,250,614.93	5.20	295,981,432.81	270,083,490.91	100.00	14,444,767.03	5.35	255,638,723.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南新科隆电器有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计难以收回
合计	10,000.00	10,000.00	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：应收客户货款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	306,905,081.18	15,345,254.06	5.00
1 至 2 年	3,498,645.50	349,864.55	10.00
2 至 3 年	1,818,321.06	545,496.32	30.00
3 至 4 年	—	—	50.00
4 至 5 年	—	—	80.00
5 年以上	—	—	100.00
合计	312,222,047.74	16,240,614.93	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	702,757.82	10,000.00		702,757.82		10,000.00
按组合计提	13,742,009.21	2,553,913.97		55,308.25		16,240,614.93
合计	14,444,767.03	2,563,913.97		758,066.07		16,250,614.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	758,066.07

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海尔集团公司*1	97,272,528.35	31.15	4,863,626.42

美的集团股份有限公司*2	71,225,798.56	22.81	3,561,289.93
TCL 家用电器（合肥）有限公司	26,936,841.66	8.63	1,346,842.08
荆州万朗磁塑制品有限公司	19,434,101.02	6.22	971,705.05
万朗磁塑集团（墨西哥）有限公司	17,467,704.53	5.60	1,009,820.85
合计	232,336,974.12	74.41	11,753,284.33

其他说明

注*1：海尔集团公司包括青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海达源采购服务有限公司、海尔数字科技（青岛）有限公司、青岛海尔生物医疗股份有限公司；

注*2：美的集团股份有限公司包括湖北美的电冰箱有限公司、广州美的华凌冰箱有限公司、合肥华凌股份有限公司、东芝家用电器制造（南海）有限公司、合肥美的洗衣机有限公司、芜湖美的厨卫电器制造有限公司、芜湖美的智能厨电制造有限公司；

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	117,136,549.05	30,966,436.05
合计	117,136,549.05	30,966,436.05

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	123,061,612.16
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	6,867.00
3 年以上	
3 至 4 年	57,368.00
4 至 5 年	72,633.00
5 年以上	3,826,066.16
合计	127,224,546.32

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	123,016,448.84	30,621,229.31
保证金、押金	1,863,271.22	5,416,405.57
员工备用金	201,582.38	32,277.54
其他	2,143,243.88	309,671.59
合计	127,224,546.32	36,379,584.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,413,147.96	-	-	5,413,147.96
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	4,674,849.31	-	-	4,674,849.31
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	10,087,997.27	-	-	10,087,997.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	—	—	—	—	—	—
按组合计提	5,413,147.96	4,674,849.31	-	—	—	10,087,997.27
合计	5,413,147.96	4,674,849.31	-	—	—	10,087,997.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛万朗磁塑制品有限公司	往来款	40,195,540.53	1年以内	31.59	2,009,777.03
安徽万朗家电部件有限公司	往来款	29,432,122.22	1年以内	23.13	1,471,606.11
安徽合汇金源科技有限公司	往来款	28,979,926.76	1年以内	22.78	1,448,996.34
扬州鸿迈塑料制品有限公司	往来款	11,761,461.08	1年以内	9.25	588,073.05
滁州万朗家电配件有限公司	往来款	4,566,002.01	1年以内	3.59	228,300.10
合计		114,935,052.60		90.34	5,746,752.63

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	393,499,759.47	19,451,068.39	374,048,691.08	385,499,759.47	19,451,068.39	366,048,691.08

对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	393,499,759.47	19,451,068.39	374,048,691.08	385,499,759.47	19,451,068.39	366,048,691.08

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽万朗家电部件有限公司	93,000,000.00	—	—	93,000,000.00	—	—
安徽邦瑞新材料科技有限公司	86,917,870.36	—	—	86,917,870.36	—	—
万朗磁塑集团(泰国)有限公司	33,589,241.59	—	—	33,589,241.59	—	—
万朗磁塑集团(墨西哥)有限公司	21,442,949.03	—	—	21,442,949.03	—	17,901,798.36
合肥鸿迈塑料制品有限公司	37,588,898.33	—	—	37,588,898.33	—	—
合肥古瑞新材料有限公司	12,344,012.00	—	—	12,344,012.00	—	—
青岛万朗磁塑制品有限公司	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00	—	500,000.00
万朗磁塑集团(波兰)有限公司	8,792,574.00	—	—	8,792,574.00	—	—
万朗磁塑集团(越南)有限公司	6,335,459.04	—	—	6,335,459.04	—	—
上海甲登电气有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	1,049,270.03
泰州市万朗磁塑制品有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—
贵州万朗冰箱配件有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—

佛山市万朗磁塑制品有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
佛山市鸿迈家电配件有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
沈阳万朗磁塑制品有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
扬州鸿迈塑料制品有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
滁州万朗家电配件有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
合肥领远新材料科技有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
合肥雷世塑业科技有限公司	4,050,314.56	—	—	4,050,314.56	—	—
苏州邦瑞冰箱配件有限公司	1,040,878.68	—	—	1,040,878.68	—	—
广州万朗塑料制品有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
重庆鸿迈塑料制品有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
武汉万朗磁塑制品有限公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
成都万朗塑料制品有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
绵阳万朗塑料制品有限公司	495,000.00	—	—	495,000.00	—	—
荆州万朗磁塑制品有限公司	327,761.88	—	—	327,761.88	—	—
新乡万朗家电配件有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
安徽合汇金源科技有限公司	33,074,800.00	—	—	33,074,800.00	—	—
合计	385,499,759.47	8,000,000.00	—	393,499,759.47	—	19,451,068.39

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,064,066,898.78	867,801,335.30	899,598,384.58	704,763,612.13
其他业务	237,477,241.27	226,742,744.90	167,151,875.77	159,628,971.28
合计	1,301,544,140.05	1,094,544,080.20	1,066,750,260.35	864,392,583.41

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,654,361.32	29,934,457.16
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	321,720.69	239,719.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-

处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
合计	7,976,082.01	30,174,177.02

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-797,936.99	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,630,589.78	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	-
非货币性资产交换损益	0	-
委托他人投资或管理资产的损益	0	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	-
债务重组损益	0	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	-
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	321,720.69	-

的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0	-
对外委托贷款取得的损益	0	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0	-
受托经营取得的托管费收入	0	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,688,877.28	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	169,992.22	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,950,926.15	-
少数股东权益影响额	4,740.78	-
合计	10,679,821.49	-

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.73	2.25	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.92	2.07	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：时乾中

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用