

公司代码：603070

公司简称：万控智造

万控智造股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人木晓东、主管会计工作负责人胡洁梅及会计机构负责人（会计主管人员）陈薛巨声明：保证半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
不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明
√适用 □不适用
本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、重大风险提示
详见本报告第三节“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。
- 十一、其他
□适用 √不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、万控智造	指	万控智造股份有限公司
万控集团	指	万控集团有限公司
万控润鑫	指	宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）
万控同鑫	指	宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）
万控鼎翔	指	宁波万控鼎翔企业管理合伙企业（有限合伙）
丽水万控	指	丽水万控科技有限公司
成都万控	指	万控科技（成都）有限公司
天津电气	指	万控（天津）电气有限公司
辛柏机械	指	辛柏机械技术（太仓）有限公司
默颺电气	指	默颺电气有限公司
孚德物联	指	万控孚德物联科技（浙江）有限公司
默颺国际	指	默颺国际投资有限公司
埃及默颺	指	默颺埃及电气经营销售有限公司
电网	指	将输电、变电、配电设备及相应的辅助系统组成的联系发电与用电的统一整体。
成套开关设备	指	俗称“开关柜”，是指由断路器（或负荷开关、熔断器）、隔离开关、接地开关、互感器等主要设备及控制、测量、保护等二次回路和内部连接件、辅助件、外壳、支持件等组成的成套配电装置，其内的空间以空气、绝缘气体或复合绝缘材料作为介质，用作接受和分配电能。
电气机柜	指	成套开关设备的壳体部分，也称开关柜柜体，按照使用的电压等级不同，可分为高压电气机柜和低压电气机柜，主要是提供规定的防护等级，用于保护开关设备核心部件及人员安全，确保开关设备绝缘可靠、安装牢固、运行工况稳定，并能承受规定的短路故障能力。
IE/IT 机柜	指	IE 是“Industry Enclosure 工业机柜”的简称，主要是指用于保护存放工业控制设备、屏蔽电磁干扰等功能的柜体；IT 是“Information Technology 信息技术”的简称，主要是指为服务器等 IT 设备解决高密度散热、大量线缆敷设和管理等功能，保证数据中心设备的正常运行的柜体。
环网柜、环网开关柜	指	一种用于配电系统的、能够实现分配电能，并辅以控制、保护、测量、监视、通讯等功能的开关设备，由于配电系统通常采用环形网供电，以提高供电可靠性，故其使用的开关设备一般习惯上称为环网开关柜，简称环网柜。
《公司章程》	指	《万控智造股份有限公司章程》
报告期、报告期末	指	2022 年 1-6 月、2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	万控智造证券事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,035,670,141.44	953,466,033.17	8.62
归属于上市公司股东的净利润	68,022,737.75	59,506,769.34	14.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,883,651.83	57,127,182.79	13.58
经营活动产生的现金流量净额	-32,689,617.36	-22,705,736.50	-43.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,811,719,195.30	1,299,507,562.48	39.42
总资产	2,867,436,230.13	2,250,836,423.80	27.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.17	5.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.17	0.00
加权平均净资产收益率(%)	4.32	5.22	减少 0.90 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.12	5.01	减少 0.89 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净资产增长系因公司于 2022 年 3 月首次公开发行股票,募集资金净额为 504,338,895.07 元。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-334,713.42	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	4,296,301.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-417,710.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,031.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	178,828.17	
减：所得税影响额	704,888.26	
少数股东权益影响额（税后）	8,763.06	
合计	3,139,085.92	

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

适用 不适用

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所属行业情况说明

公司主营业务为配电开关控制设备的研发、生产与销售，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于电气机械和器材制造业（分类代码：C38）。配电开关控制设备广泛应用于电力系统中，是电力系统建设中至关重要的一环，其发展与电力工业密切相关，与宏观经济发展状况存在着关联性。

据国家统计局初步核算，2022 年半年度国内生产总值 562,642 亿元，同比增长 2.5%，全国国

定资产投资（不含农户）同比增长 6.1%。根据中电联发布的数据，2022 年 1-6 月全国全社会用电量完成 40,977 亿千瓦时，同比增长 2.9%；全国电网基本建设工程投资完成 1905 亿元，同比增长 9.9%。

在中央经济工作会议强调稳字当头的前提下，投资是稳增长政策中的重要措施之一。今年上半年除房地产投资持续下行外，轨道交通、5G 基站、石油化工以及人工智能等行业项目的投资持续上涨。为完成碳达峰、碳中和“3060”目标，新能源行业投资比例持续走高，在国网、配电网建设、基建领域的投资规模不断加大，特别是新基建项目的持续进，使得下游行业对配电开关控制设备的需求持续增加。

当前疫情反弹得到有效控制，企业复工复产、复商复市积极推进，我国经济运行呈现企稳回升态势。全年经济社会发展预期目标以及稳经济一揽子政策措施为全社会用电量增长提供了支撑，中电联预计下半年全社会用电量同比增长 7.0%左右，增速比上半年明显回升。预计 2022 年全年的全社会用电量增速处于年初预测的 5%-6%预测区间的下部。

（二）主营业务情况说明

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要产品包括高低压电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜，产品下游应用领域较广，主要涉及新基建、新能源、房地产、工业自动化、轨道交通、5G 网络、工业互联网等领域。公司当前仍以电气机柜业务为主，包括高、低压电气机柜，主要通过成都万控、天津电气、丽水万控三个子公司进行生产，通过公司进行销售，报告期内实现收入 795,104,657.15 元；环网柜设备为公司重点发展业务，报告期内业绩增长明显，主要通过默颯电气生产并销售，报告期内实现收入 116,968,970.55 元；IE/IT 机柜为电气机柜的衍生产品，当前尚处于市场开拓阶段，主要通过辛柏机械生产并销售，报告期内实现收入 45,816,716.31 元。

公司作为电气机柜行业的龙头，在电气机柜行业占有重要地位，且在细分领域有风向标的作用。公司产品质量和交付在国内市场具有良好的口碑，凭借深厚的技术底蕴，经过多年的市场培育和开发，聚集了一大批电气成套行业的优质客户。为准确把握行业市场及客户的需求，经对全国客户摸排调研，2022 年上半年度客户对于产品的订单需求情况较 2021 年同期保持稳定增长。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产品技术优势

公司深耕行业三十余年，形成了深厚的技术积淀，具有丰富的科研积累，相继成功研发新型 12kV/40.5kV 高压电气机柜、Aikko 低压电气机柜、MGC 系列智能化气体绝缘环网柜设备、VMG 系列智能化户内高压真空断路器、12/21 折 IE/IT 机柜等新产品。近年来，公司全面完成了高、低压电气机柜产品的升级换代，引领了高低压电气机柜行业的技术发展。公司作为主要起草者或参与者单位承担 19 项国家标准和 1 项行业标准的制定工作。截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有 340 项专利所有权，其中发明专利 18 项。深厚的技术积累和技术优势将助力公司持续开发符合市场需求和行业发展方向的产品，维持公司在行业内的领先地位。

（二）品牌及营销网络优势

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

（三）生产制造优势

公司按照贴近市场、就近服务客户的战略思维进行生产基地布局，建有温州、丽水、天津、成都、太仓等五大现代化生产基地。公司拥有行业先进的生产工艺装备、自动化流水线 600 多套，具备大规模生产制造的能力，是行业内规模最大的电气机柜生产制造商。公司全面推行精益生产，结合行业“项目性非标定制”的特点，建立了小批量、多批次拉动式生产模式，在工厂价值流设计、产线布局、物流规划、设备资源统筹管理等方面形成完善的精益生产体系。近年来，公司坚持工业化和信息化深度融合，大力实施“机器换人”，不断推进智能制造，成功构建“联合制造、协同管理”模式，充分发挥多基地联合制造优势，实现规模制造效应，可实现日产高低压电气机柜 1000 余台套。

（四）信息化优势

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

三、经营情况的讨论与分析

今年以来，国际环境更趋复杂严峻，国内疫情多发散发，不利影响明显加大，超预期突发因素带来严重冲击，二季度经济下行压力明显增大。总的来看，在严峻的国内外形势和疫情防控面前，国家一系列稳扎稳打的经济政策起到了很大的积极作用，二季度实现了经济正增长。报告期内，公司在外部经济压力冲击下，积极精准施策，实现营业收入 103,567.01 万元，同比增长 8.62%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,802.27 万元，同比增长 14.31%。

基于经济发展及市场形势，公司营销部门开展了适应性、科学性、效益性的营销举措。一方面，通过持续开展优质客户战略合作计划，与重点客户签署年度合作框架协议，进一步拓展与战略客户的合作深度与广度，增强合作粘性、协同发展，共同拓展市场份额；另一方面，深化薄弱

市场区域内的友商、市场竞品调研分析，制定竞争措施，并推行以经营结果为导向的片区销售政策和绩效激励模式。借助登陆资本市场东风，加强客户端品牌宣传，并通过客户传播到工程项目方，有效提升了公司品牌市场影响力、美誉度以及公众知名度。结合市场竞争态势，公司积极构建以产、销、研、采融为一体的项目性业务组织和作业模式，将生产技术前移至市场一线，基于客户需求的满足快速有效行动。公司紧密围绕市场、客户需求，构建了完善的业务体系，从售前售中、售后多方位向客户提供专业、高效、系统的管家式服务。

今年一季度，受俄乌地缘政治风险溢价以及稳增长的预期提振，以原油为代表的大宗商品受到市场关注，钢价、铜价持续上升。进入二季度，随着通胀不断升温，全球央行加速货币紧缩政策、地缘政治冲突、国内本土疫情反复等因素叠加，工业金属集体受挫回调。在原材料采购管理方面（如覆铝锌板、铜等），公司通过提前研判材料价格走势、协同生产部门合理调整安全库存等方式降低采购成本，2022 年上半年原材料采购均价略低于市场平均行情指导价。同时，通过供应链管理优化，在满足交付、质量的条件下，持续开展成本分析、年度谈判、技术降本等手段降低采购综合成本。

报告期内，公司新授权专利 34 项，截至报告期末，公司有效专利数为 340 项，其中发明专利 18 项。柜体研发方面，围绕数字化转型、“碳中和、碳达峰”理念，积极布局电气机柜领域新产品、新技术研发，加大投入重点开发“小型化、智能化”为特征的新型智能电气机柜，以及低碳化、更具成本竞争优势的高低压系列产品；重塑研发管理体系，升级研发管理平台，建立售前技术与营销职能深度协同获取竞争优势的作业模式，优化 PLM 系统，确保主数据从数据入湖、数据发布、数据应用贯穿产品实现全过程，同时实现各个环节数据共享。环网柜研发方面，完成了 12kV 环保气体绝缘环网柜 F 方案和下隔离方案的开发、MGC-24 气体绝缘环网柜及 MAX-12 环保气体绝缘开关柜的开发及投产，MGX-40.5 气体绝缘开关柜被认定为浙江省工业新产品。同时，与中高等院校建立“产学研合作基地”“双师型教师培养培训基地”等。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,035,670,141.44	953,466,033.17	8.62
营业成本	774,302,621.23	676,830,869.90	14.40
销售费用	59,410,527.43	89,609,271.89	-33.70
管理费用	70,430,393.41	56,553,225.23	24.54
财务费用	1,074,125.93	6,106,234.07	-82.41
研发费用	38,955,063.61	40,996,228.33	-4.98

经营活动产生的现金流量净额	-32,689,617.36	-22,705,736.50	-43.97
投资活动产生的现金流量净额	-45,652,225.22	-43,803,933.55	-4.22
筹资活动产生的现金流量净额	475,110,685.32	-35,774,394.90	1428.07

- (1) 营业收入变动原因说明：主要原因系本期业务量增加；
- (2) 营业成本变动原因说明：主要原因系本期业务量增加；
- (3) 销售费用变动原因说明：主要原因系按照新收入准则的相关要求，与履约义务相关的运输费计入营业成本核算；
- (4) 管理费用变动原因说明：主要原因系报告期内人工费用以及折旧摊销增加；
- (5) 财务费用变动原因说明：主要原因系报告期内募集资金利息收入；
- (6) 研发费用变动原因说明：主要原因系上半年研发项目比同期少；
- (7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司生产经营规模扩大，期末经营性应收项目相应增加较多；
- (8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司基建及固定资产投资增加；
- (9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系募集资金到账。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	705,622,420.64	24.61	255,955,644.39	11.37	175.68	主要系公司募集资金到账所致
应收票据	112,316,340.36	3.92	213,538,516.47	9.49	-47.40	主要系上半年为回款淡季和支付货款所致
应收账款	948,605,325.36	33.08	531,751,169.32	23.62	78.39	主要系业务量增长和行业特点上半年为回款淡季所致
应收款项融资	146,539,695.19	5.11	327,761,545.71	14.56	-55.29	主要系上半年为回款淡季和支付货款所致
预付款项	122,716,636.45	4.28	84,328,045.88	3.75	45.52	主要系业务量增长导致预付增长所致
其他应收款	11,030,655.61	0.38	4,094,074.11	0.18	169.43	主要系投标保证金增长所致
存货	250,605,496.19	8.74	274,974,637.61	12.22	-8.86	主要系销售增长导致周转加快所致

在建工程	103,801,647.99	3.62	88,591,713.59	3.94	17.17	主要系基建投入增加所致
短期借款	130,542,201.62	4.55	203,214,297.90	9.03	-35.76	主要系融资方式改变,应付票据增长所致
应付票据	378,297,288.31	13.19	188,955,326.72	8.39	100.20	主要系融资方式改变,应付票据增长所致
其他应付款	10,838,804.51	0.38	7,089,867.35	0.31	52.88	主要系发行费尚未支付所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	2,118,298.33	0.09	-100.00	主要系长期借款一年内到期的减少所致
其他流动负债	3,558,608.48	0.12	11,073,526.87	0.49	-67.86	主要系已背书未到期的商票重分类所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 3,844.33（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00013%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,676,123.70	票据、保函等保证金质押及银行存款冻结
应收票据	61,146,021.16	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
应收款项融资	76,537,389.48	银行承兑汇票质押
固定资产	149,201,257.23	期末公司将该等资产用于借款抵押
无形资产	54,452,944.33	期末公司将该等资产用于借款抵押
合计	435,013,735.90	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目投资	实施单位	项目总投资额 (万元)	截止资产负债表日累计投入 (万元)
环网柜二期扩建工程	默飓电气有限公司	50,832.21	9,024.77

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	238,860.00
其中：衍生金融资产	0.00	238,860.00
合计	0.00	238,860.00

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	资产总额	净资产	净利润
1	默飓电气有限公司	输配电设备、高低压电器元件、高低压成套设备、型材结构件、机电设备、通讯设备（不含卫星地面接收设施）的制造；金属材料、化工产品（不含危险品）、电子产品的批发、零售；货物进出口,技术进出口。	30,000.00	100.00%	89,560.53	58,619.46	435.77
2	万控（天津）电气有限公司	开发、生产、销售高低压电气设备，通讯机柜、设备，输配电设备，高低压电器元件，型材结构件、柜体，汽车、摩托车焊接生产线专用夹具及相关的技术咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	14,318.51	100.00%	41,953.15	27,912.05	1,025.26
3	万控科技（成都）有限公司	一般项目：机械设备研发；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；通讯设备销售；货物进出口；新能源原动设备制造；技术进出口；机械电气设备销售；配电开关控制设备研发；通信设备制造；信息系统集成服	3,100.00	100.00%	31,634.49	11,318.67	-196.25

		务；电力行业高效节能技术研发；电力设施器材制造；机械电气设备制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）					
4	丽水万控科技有限公司	高低压电器元件、高低压开关设备、高低压成套设备及电气机柜制造、销售；智能电网电气设备、信息传感系统设备、输配电成套设备、通讯设备（不含卫星店面接受设施）研发、制造、加工、安装、调试、批发、零售，计算机集成领域内的技术研发、技术转让，能源与环保领域内的技术研发，国家允许的货物与技术进出口业务；货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,120.00	100.00%	40,777.97	27,307.12	3,011.81
5	辛柏机械技术（太仓）有限公司	研发、制造、销售、安装配电设备、冷却设备、电子元器件、工业机柜及配件、IT 机柜及配件、机箱、工业空调及配件、计算机及辅助设备、网络控制设备、智能化冷却系统、工业自动控制系统装置；信息系统集成服务；计算机网络工程；智能化安装工程服务；从事信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；经销电气设备、电子产品、通讯设备；软件开发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	17,000.00	95.50%	20,294.17	4,537.14	-582.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动的风险

公司主营业务成本中原材料成本占比高，公司产品的主要原材料为钢板和铜排。钢板、铜排

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

2、新冠疫情的风险

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

3、应收款项回收的风险

公司所处行业的产业链最下游通常为开关柜、环网柜成套设备的使用方，且终端电网建设通常为项目制，回款周期较长，受产业链传导影响公司客户对公司的回款亦不快。截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 94,860.53 万元，占营业收入比例为 91.59%，占比较大。受宏观经济、主要客户经营状况变化等因素影响，可能存在部分应收账款无法收回而发生坏账的风险。

4、募投项目相关风险

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

5、税收优惠政策的风险

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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
2022 年第一次临时股东大会	2022. 04. 15	www. sse. com. cn 万控智造：2022 年第一次临时股东大会决议公告	2022. 04. 16	1、《关于使用募集资金向全资子公司默颀电气有限公司增资以实施募投项目的议案》； 2、《关于变更公司注册资本、公司

		(公告编号: 2022-013)		类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》; 3、《关于公司及下属子公司申请银行授信额度并提供担保的议案》; 4、《关于制订<万控智造股份有限公司股东大会网络投票实施细则>的议案》。
2021 年年度股东大会	2022. 05. 18	www. sse. com. cn 万控智造: 2021 年年度股东大会决议公告 (公告编号: 2022-026)	2022. 05. 19	1、《公司 2021 年年度报告及摘要》; 2、《公司 2021 年度董事会工作报告》; 3、《公司 2021 年度监事会工作报告》; 4、《公司 2021 年度财务决算报告》; 5、《公司 2021 年度利润分配预案》; 6、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》; 7、《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》; 8、《关于修订并制定公司治理相关制度的议案》。

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司主要从事配电开关控制设备的研发、生产和销售，均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及下属子公司严格遵守国家及当地政府有关环境保护的法律、法规、规范性文件，未发生环境污染事件，不存在环境保护相关的违法违规行为。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

公司通过每年的第三方调查、专业研讨会等方式，分析评价公司在环境保护、能源消耗、资源综合利用等方面的情况。在环境保护方面，公司切实履行环境保护义务，建立并有效运行环境管理体系，不断汲取环保经验，深挖环保潜力，引进并积极发展环保科技。公司严格遵守国家有关环境保护法律法规，将不同生产区域噪音控制在合理的范围内，有效控制粉尘、噪音、固体废弃物、废气、废水等环境污染和危害。

(五) 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

在节能减排方面，导入绿色生产理念，采取可持续发展的生产技术，着力进行技术改造与设备升级，应用新技术、新工艺、新设备、新材料，在提高生产效率的同时，降低单位产值能耗，控制能源消耗。同时，生产生活过程落实合理节约使用水电、减少材料损耗，加强可回收资源的利用。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

		<p>任时确定的任期内和任期届满后六个月内,继续遵守下列限制性规定: (1)每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五; (2)离职后半年内,不得转让本人直接或间接所持本公司股份; (3)法律法规及相关规则对董监高股份转让的其他规定。上述股份的流通限制及自愿锁定的承诺不因本人职务变更或离职等原因而终止。</p>					
	<p>万控集团、万控润鑫、万控同鑫、万控鼎翔、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、施成敏、施凌云、王兆玮、王振刚、张振宗、郑键锋、胡洁梅</p>	<p>本企业/本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、中国证券监督管理委员会及上海证券交易所相关规则的规定,以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定,若该等规定与上述承诺存在不同之处,本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。如相关法律法规、行政法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所对本人持有的发行人股票的转让、减持另有要求的,则本人将按相关要求执行。</p>	<p>持有公司股份或担任公司董监高期间</p>	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	<p>万控集团、万控润鑫、万控同鑫、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、张振宗、戴文涛、刘兆林、张磊、王振刚、王兆玮、陈可乐、郑键锋、胡洁梅</p>	<p>本人/本企业在作为发行人股东/关联方期间,本人及本人控制的企业将尽量避免与发行人及其控制的企业之间产生关联交易,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守万控智造《公司章程》及《关联交易管理制度》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过万控智造的经营决策权损害万控智造及其他股东的合法权益。本人承诺不利用万控智造关联方地位,损害万控智造及其他股东的合法利益。</p>	<p>作为公司股东或关联方期间</p>	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	<p>万控集团、万控润鑫、万控同鑫、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、张振宗、戴文涛、刘兆林、张磊、王振刚、王兆玮、陈可乐、郑键锋、胡洁梅</p>	<p>本人/本企业及控制的企业目前并没有,未来也不会直接或间接地从事或参与任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;不会在中国境内和境外,以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;亦不会在中国境内和境外,以其他形式介入(不论直接或间接)任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成</p>	<p>持有公司股份或担任公司董监高期间</p>	是	是	不适用	不适用

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

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

截至报告期末，尚未了结的或报告期内立案的，且涉诉金额超过 100 万的诉讼案件共 3 起，具体情况如下：

1、公司诉远鹏电气合同纠纷案

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

2、公司诉贵州能辉票据纠纷案

2022 年 3 月 28 日，贵阳市南明区人民法院受理公司就票据纠纷对贵州能辉实业发展有限公司（被告，以下简称“贵州能辉”）提起的诉讼。公司请求判令被告支付电子商业承兑汇票款 1,124,129.88 元及逾期付款利息（自 2021 年 12 月 21 日起直至全部汇票金额支付之日止）。涉诉

票据由贵阳恒大德祥旅游开发有限公司出具，收款人为被告，被告将该等汇票背书转让给贵州长通电气有限公司（以下简称“贵州长通”）；后贵州长通又将该等汇票背书转让给公司用于支付货款。票据到期后，公司申请提示付款被拒。截至本报告披露日，本案件尚未开庭。

3、公司诉青山电气合同纠纷案

2022 年 5 月 11 日，公司就合同纠纷向包头稀土高新技术产业开发区人民法院对青山电气（内蒙古）股份有限公司（被告，以下简称“青山电气”）提起诉讼，请求判令被告立即支付货款 2,171,234.70 元及利息（按人民币同期贷款利率从起诉之日起至付清之日为止）。公司已于 2022 年 7 月 7 日向法院提交了《财产保全申请书》。截至本报告披露日，本案件尚未开庭。

八、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

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							20,593.51								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							17,885.37								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							17,885.37								
担保总额占公司净资产的比例（%）							9.87								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	341,000,000	100	0	0	0	0	0	341,000,000	85.04
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	341,000,000	100	0	0	0	0	0	341,000,000	85.04
其中：境内非国有法人持股	273,418,057	80.18	0	0	0	0	0	273,418,057	68.18
境内自然人持股	67,581,943	19.82	0	0	0	0	0	67,581,943	16.85
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	0	0	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000	14.96
1、人民币普通股	0	0	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000	14.96
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0

三、股份总数	341,000,000	100	60,000,000	0	0	0	60,000,000	401,000,000	100
--------	-------------	-----	------------	---	---	---	------------	-------------	-----

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准万控智造股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]302号）核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股6,000万股，并于2022年3月10日在上海证券交易所主板上市。本次公开发行股票募集资金总额565,200,000.00元，扣除发行费用后的募集资金净额为504,338,895.07元。本次公开发行完成后，公司总股本由34,100万股增加至40,100万股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,258
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
万控集团有限公司	0	232,493,436	57.98	232,493,436	无	0	境内非国有法人
木晓东	0	20,073,017	5.01	20,073,017	无	0	境内自然人
宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	0	18,592,254	4.64	18,592,254	无	0	境内非国有法人

宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	0	17,758,311	4.43	17,758,311	无	0	境内非国有法人
郑键锋	0	10,234,765	2.55	10,234,765	无	0	境内自然人
木信德	0	6,720,583	1.68	6,720,583	无	0	境内自然人
胡洁梅	0	6,198,622	1.55	6,198,622	无	0	境内自然人
王振刚	0	4,865,839	1.21	4,865,839	无	0	境内自然人
王兆玮	0	4,865,839	1.21	4,865,839	无	0	境内自然人
施贻沛	0	4,865,839	1.21	4,865,839	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
黎春生	321,700	人民币普通股	321,700				
万柳军	254,100	人民币普通股	254,100				
仕莉欣	184,600	人民币普通股	184,600				
UBS AG	171,680	人民币普通股	171,680				
杨迪智	163,900	人民币普通股	163,900				
汤立英	153,700	人民币普通股	153,700				
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏葵花籽6号私募证券投资基金	150,900	人民币普通股	150,900				
任志平	139,500	人民币普通股	139,500				
黄春燕	135,000	人民币普通股	135,000				
陈亮	134,700	人民币普通股	134,700				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、前 10 名股东关联关系及一致行动情况如下：</p> <p>(1) 股东木晓东与木信德为兄弟关系，木晓东、木信德与林道益、木林森合计持有万控集团 68.41%股权，系公司实际控制人；</p> <p>(2) 股东木晓东、木信德、王振刚、王兆玮、施贻沛为控股股东万控集团之董事，属于一致行动人。</p> <p>(3) 股东木晓东为万控润鑫执行事务合伙人，持有其 26.99%的出资份额。</p> <p>2、前 10 名无限售条件股东的关联关系及一致行动情况未知。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	万控集团有限公司	232,493,436	2025.03.10	232,493,436	自上市之日起 36 个月内
2	木晓东	20,073,017	2025.03.10	20,073,017	自上市之日起 36 个月内
3	宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	18,592,254	2025.03.10	18,592,254	自上市之日起 36 个月内
4	宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	17,758,311	2023.03.10	17,758,311	自上市之日起 12 个月内
5	郑键锋	10,234,765	2023.03.10	10,234,765	自上市之日起 12 个月内
6	木信德	6,720,583	2025.03.10	6,720,583	自上市之日起 36 个月内
7	胡洁梅	6,198,622	2023.03.10	6,198,622	自上市之日起 12 个月内
8	王振刚	4,865,839	2025.03.10	4,865,839	自上市之日起 36 个月内
9	王兆玮	4,865,839	2025.03.10	4,865,839	自上市之日起 36 个月内
10	施贻沛	4,865,839	2025.03.10	4,865,839	自上市之日起 36 个月内
上述股东关联关系或一致行动的说明		同上表			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 万控智造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	705,622,420.64	255,955,644.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	0.00	238,860.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	112,316,340.36	213,538,516.47
应收账款	七、5	948,605,325.36	531,751,169.32
应收款项融资	七、6	146,539,695.19	327,761,545.71
预付款项	七、7	122,716,636.45	84,328,045.88
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	11,030,655.61	4,094,074.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	250,605,496.19	274,974,637.61
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	306,776.22	7,078,147.74
流动资产合计		2,297,743,346.02	1,699,720,641.23
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	2,710,947.15	2,783,318.05
固定资产	七、21	367,302,929.40	365,715,606.50
在建工程	七、22	103,801,647.99	88,591,713.59
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	2,388,880.19	2,948,271.71
无形资产	七、26	80,479,999.78	80,284,542.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,338,689.44	1,310,895.38
递延所得税资产	七、30	11,124,705.10	8,095,355.97
其他非流动资产	七、31	545,085.06	1,386,078.95
非流动资产合计		569,692,884.11	551,115,782.57
资产总计		2,867,436,230.13	2,250,836,423.80
流动负债：			
短期借款	七、32	130,542,201.62	203,214,297.90
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		178,850.00	0.00
衍生金融负债			
应付票据	七、35	378,297,288.31	188,955,326.72
应付账款	七、36	210,370,898.01	257,228,640.75
预收款项			
合同负债	七、38	9,988,556.46	11,195,056.34
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	60,740,914.09	62,094,886.53
应交税费	七、40	19,256,727.32	20,212,672.88
其他应付款	七、41	10,838,804.51	7,089,867.35
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	0.00	2,118,298.33
其他流动负债	七、44	3,558,608.48	11,073,526.87
流动负债合计		823,772,848.80	763,182,573.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	226,247,527.77	183,212,816.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,161,169.44	936,802.81
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,493,774.23	1,633,339.73
递延所得税负债	七、30	0.00	59,715.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		229,902,471.44	185,842,673.88

负债合计		1,053,675,320.24	949,025,247.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	401,000,000.00	341,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	864,981,871.65	420,642,976.58
减：库存股			
其他综合收益	七、57	3,009.26	3,009.26
专项储备			
盈余公积	七、59	20,680,820.28	20,680,820.28
一般风险准备			
未分配利润	七、60	525,053,494.11	517,180,756.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,811,719,195.30	1,299,507,562.48
少数股东权益		2,041,714.59	2,303,613.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,813,760,909.89	1,301,811,176.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,867,436,230.13	2,250,836,423.80

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：万控智造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		360,527,286.50	183,878,716.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		92,342,131.49	184,372,411.13
应收账款	十七、1	730,143,524.79	392,762,160.54
应收款项融资		137,024,725.23	310,987,319.92
预付款项		1,306,278.43	1,515,709.02
其他应收款	十七、2	87,773,872.33	62,525,453.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		448,672.16	578,394.99
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		0.00	1,863,207.55
流动资产合计		1,409,566,490.93	1,138,483,373.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	882,315,186.99	532,315,186.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,261,250.00	2,324,062.50
固定资产		5,524,854.94	6,054,274.65
在建工程		14,734.51	560,530.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,080,972.12	2,707,521.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,338,689.44	1,310,895.38
递延所得税资产		8,042,275.94	5,941,278.58
其他非流动资产		545,085.06	1,386,078.95
非流动资产合计		904,123,049.00	552,599,829.15
资产总计		2,313,689,539.93	1,691,083,202.20
流动负债：			
短期借款		0.00	30,601,666.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		175,968,081.04	87,127,580.98
应付账款		352,599,773.12	480,595,659.90
预收款项			
合同负债		2,949,135.88	7,788,030.32
应付职工薪酬		25,625,435.58	28,149,335.92
应交税费		3,103,406.35	9,945,646.77
其他应付款		210,408,548.47	15,967,844.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		583,387.66	8,551,299.11
流动负债合计		771,237,768.10	668,727,063.78
非流动负债：			
长期借款		195,220,833.33	144,758,881.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		195,220,833.33	144,758,881.30

负债合计		966,458,601.43	813,485,945.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	341,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		807,188,278.47	362,849,383.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,374,787.38	17,374,787.38
未分配利润		121,667,872.65	156,373,086.34
所有者权益（或股东权益）合计		1,347,230,938.50	877,597,257.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,313,689,539.93	1,691,083,202.20

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,035,670,141.44	953,466,033.17
其中：营业收入	七、61	1,035,670,141.44	953,466,033.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		951,107,389.35	876,266,173.11
其中：营业成本	七、61	774,302,621.23	676,830,869.90
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	6,934,657.74	6,170,343.69
销售费用	七、63	59,410,527.43	89,609,271.89
管理费用	七、64	70,430,393.41	56,553,225.23
研发费用	七、65	38,955,063.61	40,996,228.33
财务费用	七、66	1,074,125.93	6,106,234.07
其中：利息费用		9,335,168.44	9,277,925.97
利息收入		8,441,338.10	3,397,431.93
加：其他收益	七、67	11,982,333.44	10,145,096.94
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-417,710.00	57,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-19,247,271.22	-18,340,371.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-32,582.89	-1,329,398.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-183,110.40	-680,281.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,664,411.02	67,052,705.84
加：营业外收入	七、74	222,353.37	295,255.87
减：营业外支出	七、75	271,047.28	532,604.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,615,717.11	66,815,357.09
减：所得税费用	七、76	8,854,878.54	7,304,224.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,760,838.57	59,511,132.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,760,838.57	59,511,132.81
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）		68,022,737.75	59,506,769.34
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-261,899.18	4,363.47
六、其他综合收益的税后净额		0.00	477.12
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	477.12
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		0.00	477.12
（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		0.00	477.12
（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		67,760,838.57	59,511,609.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		68,022,737.75	59,507,246.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-261,899.18	4,363.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.17

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.17
-----------------	--	------	------

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

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	799,416,232.02	776,777,749.73
减：营业成本	十七、4	670,954,276.09	625,168,610.59
税金及附加		1,430,310.96	1,586,607.15
销售费用		36,462,323.11	63,356,873.30
管理费用		21,442,352.38	14,190,769.05
研发费用		35,290,150.77	31,298,157.36
财务费用		-4,459,683.40	1,353,355.06
其中：利息费用		4,239,410.66	5,941,188.31
利息收入		8,936,491.37	4,710,134.78
加：其他收益		2,774,866.47	1,228,378.92
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-16,039,254.08	-17,155,119.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,948.79	-13,048.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,048,063.29	23,883,588.78
加：营业外收入		38,549.71	0.25
减：营业外支出		51,952.01	4,530.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,034,660.99	23,879,059.03
减：所得税费用		-410,125.32	-20,945.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,444,786.31	23,900,004.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,444,786.31	23,900,004.76
（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		25,444,786.31	23,900,004.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,004,157,812.70	923,274,876.24
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		9,568,034.57	6,811,274.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	26,025,282.02	46,939,923.53
经营活动现金流入小计		1,039,751,129.29	977,026,073.90
购买商品、接受劳务支付的现金		649,496,701.19	588,600,187.55
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		215,450,643.13	193,972,085.78
支付的各项税费		58,648,645.92	55,925,281.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	148,844,756.41	161,234,255.57
经营活动现金流出小计		1,072,440,746.65	999,731,810.40
经营活动产生的现金流量净额		-32,689,617.36	-22,705,736.50
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		856,283.82	1,226,332.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		856,283.82	1,226,332.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,508,509.04	45,030,265.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,508,509.04	45,030,265.99
投资活动产生的现金流量净额		-45,652,225.22	-43,803,933.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		526,520,754.72	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		368,500,000.00	205,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		895,020,754.72	205,000,000.00
偿还债务支付的现金		330,166,593.06	227,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,615,429.82	11,874,938.51
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	23,128,046.52	1,399,456.39
筹资活动现金流出小计		419,910,069.40	240,774,394.90
筹资活动产生的现金流量净额		475,110,685.32	-35,774,394.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		131,402.85	-2,543.06
五、现金及现金等价物净增加额		396,900,245.59	-102,286,608.01
加：期初现金及现金等价物余额		215,046,051.35	320,796,737.06
六、期末现金及现金等价物余额		611,946,296.94	218,510,129.05

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		811,287,312.52	751,379,755.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,600,516.72	35,830,722.58
经营活动现金流入小计		826,887,829.24	787,210,478.32
购买商品、接受劳务支付的现金		732,525,283.29	492,280,756.36

支付给职工及为职工支付的现金		54,944,341.08	48,288,774.35
支付的各项税费		19,074,144.60	14,355,557.45
支付其他与经营活动有关的现金		113,930,484.98	126,080,633.01
经营活动现金流出小计		920,474,253.95	681,005,721.17
经营活动产生的现金流量净额		-93,586,424.71	106,204,757.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	17,699.12
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		331,574,955.84	23,000,000.00
投资活动现金流入小计		331,597,955.84	23,017,699.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,145,042.90	2,530,484.94
投资支付的现金		350,000,000.00	0.00
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		157,800,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流出小计		509,945,042.90	57,530,484.94
投资活动产生的现金流量净额		-178,347,087.06	-34,512,785.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		526,520,754.72	0.00
取得借款收到的现金		195,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	197,160,711.13
筹资活动现金流入小计		721,520,754.72	257,160,711.13
偿还债务支付的现金		234,550,000.00	160,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,499,906.10	7,457,424.47
支付其他与筹资活动有关的现金		22,583,034.49	195,402,914.50
筹资活动现金流出小计		320,632,940.59	363,360,338.97
筹资活动产生的现金流量净额		400,887,814.13	-106,199,627.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,455.37	2,313.90
五、现金及现金等价物净增加额		128,985,757.73	-34,505,342.61
加：期初现金及现金等价物余额		161,255,577.63	198,624,778.51
六、期末现金及现金等价物余额		290,241,335.36	164,119,435.90

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年期末余额	341,000,000.00				420,642,976.58		3,009.26		20,680,820.28		517,180,756.36		1,299,507,562.48	2,303,613.77	1,301,811,176.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	341,000,000.00				420,642,976.58		3,009.26		20,680,820.28		517,180,756.36		1,299,507,562.48	2,303,613.77	1,301,811,176.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000.00				444,338,895.07						7,872,737.75		512,211,632.82	-261,899.18	511,949,733.64
(一)综合收益总额											68,022,737.75		68,022,737.75	-261,899.18	67,760,838.57
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				444,338,895.07								504,338,895.07		504,338,895.07
1.所有者投入的普通股	60,000,000.00				444,338,895.07								504,338,895.07		504,338,895.07
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											-60,150,000.00		-60,150,000.00		-60,150,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-60,150,000.00		-60,150,000.00		-60,150,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	401,000,000.00				864,981,871.65	3,009.26		20,680,820.28		525,053,494.11		1,811,719,195.30	2,041,714.59	1,813,760,909.89

项目	2021 年半年度													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、上年期末余额	341,000,000.00				420,642,976.58		1,809.49		11,335,747.44		336,504,719.41		1,109,485,252.92	2,417,250.25	1,111,902,503.17
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	341,000,000.00				420,642,976.58		1,809.49		11,335,747.44		336,504,719.41		1,109,485,252.92	2,417,250.25	1,111,902,503.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							477.12				59,506,769.34		59,507,246.46	4,363.47	59,511,609.93
(一) 综合收益总额							477.12				59,506,769.34		59,507,246.46	4,363.47	59,511,609.93
(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															

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,000,000.00				362,849,383.40				17,374,787.38	156,373,086.34	877,597,257.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00				444,338,895.07					-34,705,213.69	469,633,681.38
(一) 综合收益总额										25,444,786.31	25,444,786.31
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				444,338,895.07						504,338,895.07
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				444,338,895.07						504,338,895.07
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										-60,150,000.00	-60,150,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,150,000.00	-60,150,000.00
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、本期末余额	401,000,000.00				807,188,278.47				17,374,787.38	121,667,872.65	1,347,230,938.50

项目	2021 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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、上年期末余额	341,000,000.00				362,849,383.40				8,029,714.54	72,267,430.79	784,146,528.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,000,000.00				362,849,383.40				8,029,714.54	72,267,430.79	784,146,528.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										23,900,004.76	23,900,004.76
（一）综合收益总额										23,900,004.76	23,900,004.76
（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											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	341,000,000.00				362,849,383.40				8,029,714.54	96,167,435.55	808,046,533.49

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：陈薛巨

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

万控智造股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原万控智造浙江电气有限公司（以下简称万控有限公司），万控有限公司系由万控集团有限公司投资设立，于 2016 年 10 月 14 日在乐清市市场监督管理局登记注册。万控有限公司成立时注册资本 1,000.00 万元。万控有限公司以 2019 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2019 年 7 月 31 日在温州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省温州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330382MA28657U43 的营业执照，注册资本 40,100.00 万元，股份总数 40,100 万股（每股面值 1 元）。

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

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 23 日二届三次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节之“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

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

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

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表

中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值,如使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

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

对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

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

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

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

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

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

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

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

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

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	本公司、丽水万控科技有限公司、万控孚德物联科技（浙江）有限公司按应缴流转税税额的 5%，其他公司按应缴流转税税额的 7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%；境外子公司适用所在地企业所得税税率。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

[注]万控孚德物联科技（浙江）有限公司由万控进出口温州有限公司更名而来

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

(1) 出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期退税率为 13%。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52 号)，子公司丽水万控科技有限公司享受增值税即征即退政策，退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的 4 倍确定，本期子公司丽水万控科技有限公司实际收到增值税退税款分别为 7,507,128.04 元。

2. 企业所得税

(1) 本公司

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

(2) 子公司万控科技（成都）有限公司

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

(3) 子公司万控孚德物联科技（浙江）有限公司

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号)和国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司万控孚德物联科技（浙江）有限公司本期符合小型微利企业认定要求，故享受上述所得税优惠政策。

3. 其他重要税费减免

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22 号)及根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21 号)，子公司丽水万控科技有限公司招用自主就业退役士兵及建档立卡贫困人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，按照每人每年定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税，本期实际享受增值税减免 15,000.00 元。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,200.20	23,392.06
银行存款	611,943,320.97	214,841,520.76
其他货币资金	93,667,899.47	41,090,731.57
合计	705,622,420.64	255,955,644.39
其中：存放在境外的款项总额	3,844.33	3,844.33

其他说明：

期末银行存款主要为募集资金专项账户余额 413,898,587.87 元，另有办理 ETC 业务冻结金额 46,000.00 元；其他货币资金包括票据保证金 92,177,867.98 元、远期结售汇保证金 500,000.00 元、保函保证金 952,255.72 元及微信账户余额 37,775.77 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	112,316,340.36	213,538,516.47
合计	112,316,340.36	213,538,516.47

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	58,286,450.88
合计	58,286,450.88

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		2,859,570.28
合计		2,859,570.28

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,529,075.65
合计	6,529,075.65

(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	119,461,825.77	100.00	7,145,485.41	5.98	112,316,340.36	225,842,662.26	100	12,304,145.79	5.45	213,538,516.47
其中：										
商业承兑汇票	119,461,825.77	100.00	7,145,485.41	5.98	112,316,340.36	225,842,662.26	100	12,304,145.79	5.45	213,538,516.47
合计	119,461,825.77	100.00	7,145,485.41	5.98	112,316,340.36	225,842,662.26	100	12,304,145.79	5.45	213,538,516.47

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	119,461,825.77	7,145,485.41	5.98
合计	119,461,825.77	7,145,485.41	5.98

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	12,304,145.79	-5,158,660.38			7,145,485.41
合计	12,304,145.79	-5,158,660.38			7,145,485.41

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	976,780,706.22
1 至 2 年	23,889,469.48
2 至 3 年	715,210.79
3 年以上	9,534,765.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,010,920,151.95

(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	8,740,913.16	100.00	8,740,913.16	100.00	0.00	7,699,742.06	1.35	7,699,742.06	100.00	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	8,740,913.16	100.00	8,740,913.16	100.00	0.00	7,699,742.06	1.35	7,699,742.06	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,002,179,238.79	100.00	53,573,913.43	5.35	948,605,325.36	562,989,700.29	98.65	31,238,530.97	5.55	531,751,169.32
其中：										
按组合计提坏账准备	1,002,179,238.79	100.00	53,573,913.43	5.35	948,605,325.36	562,989,700.29	98.65	31,238,530.97	5.55	531,751,169.32
合计	1,010,920,151.95	/	62,314,826.59	/	948,605,325.36	570,689,442.35	/	38,938,273.03	/	531,751,169.32

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
远鹏电气(北京)有限公司	3,826,857.00	3,826,857.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
成都川电电气设备成套有限公司	848,652.70	848,652.70	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
河南亚威电气有限公司	630,500.00	630,500.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
福建天利电力科技工业有限公司	628,100.00	628,100.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
江苏赛勒宝科技有限公司	620,000.00	620,000.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
陕西朗格实业有限公司	564,114.20	564,114.20	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
上海天灵泰格电器设备有限公司	336,570.50	336,570.50	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
江西省源通电气设备有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
长春市兴达鑫电控设备有限公司	222,500.00	222,500.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
江西省源通电气	191,555.08	191,555.08	100.00	该等单位因经营不善,资金紧

设备有限公司				张，货款预计难以回收，全额计提坏账准备
鼎阳智电慧服科技股份有限公司	146,423.00	146,423.00	100.00	该等单位因经营不善，资金紧张，货款预计难以回收，全额计提坏账准备
湖北省柏盛电气有限公司	137,370.00	137,370.00	100.00	该等单位因经营不善，资金紧张，货款预计难以回收，全额计提坏账准备
成都川电汇通电器有限公司	103,988.00	103,988.00	100.00	该等单位因经营不善，资金紧张，货款预计难以回收，全额计提坏账准备
其他零星单位	234,282.68	234,282.68	100.00	该等单位因经营不善，资金紧张，货款预计难以回收，全额计提坏账准备
合计	8,740,913.16	8,740,913.16	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	976,780,706.22	48,839,035.31	5.00
1-2 年	23,889,469.48	3,583,420.42	15.00
2-3 年	715,210.79	357,605.40	50.00
3 年以上	793,852.30	793,852.30	100.00
合计	1,002,179,238.79	53,573,913.43	5.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	7,699,742.06	1,422,358.63		381,187.53		8,740,913.16

按组合计提坏账准备	31,238,530.97	22,352,084.67	4,180.15	20,882.36		53,573,913.43
合计	38,938,273.03	23,774,443.30	4,180.15	402,069.89		62,314,826.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东东辰节能电力设备有限公司	4,180.15	银行存款
合计	4,180.15	

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	402,069.89

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏中电输配电设备有限公司		368,165.85	合并重整破产清算	经销售负责人、财务负责人、营销总经理审核核销	否
合计		368,165.85	合并重整破产清算	/	否

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	28,949,633.59	2.86	1,759,714.37
第二名	24,525,697.89	2.42	1,226,284.89
第三名	10,335,916.91	1.02	516,795.85
第四名	9,338,148.02	0.92	466,907.40
第五名	8,664,784.67	0.86	433,239.23
合计	81,814,181.08	8.09	4,402,941.74

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	146,539,695.19	327,761,545.71
合计	146,539,695.19	327,761,545.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	76,537,389.48
合 计	76,537,389.48

- (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	203,482,112.92
合 计	203,482,112.92

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

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	122,716,636.45	100.00	84,233,410.46	99.89
1 至 2 年			94,635.42	0.11
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	122,716,636.45	100.00	84,328,045.88	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	73,047,841.71	59.53
第二名	29,714,066.97	24.21
第三名	1,937,562.95	1.58
第四名	1,698,500.00	1.38
第五名	1,219,191.77	0.99
合计	107,617,163.40	87.70

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	11,030,655.61	4,094,074.11
合计	11,030,655.61	4,094,074.11

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

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	11,048,309.08
1 至 2 年	340,584.28
2 至 3 年	490,530.66
3 年以上	709,745.23
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	12,589,169.25

(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
押金保证金	4,081,441.99	2,413,376.87
出口退税款	0.00	1,106,398.96
员工备用金	2,633,022.68	825,158.12
应收暂付款	5,297,221.88	670,995.22
其他	577,482.70	5,170.28
合计	12,589,169.25	5,021,099.45

(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)	
2022年1月1日余额	122,411.31	99,144.70	705,469.33	927,025.34
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-17,029.21	17,029.21		
--转入第三阶段		-73,579.60	73,579.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	447,033.34	8,493.33	175,961.63	631,488.30
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	552,415.44	51,087.64	955,010.56	1,558,513.64

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	
单项计提坏账准备	44,200.00					44,200.00
按组合计提坏账准备	882,825.34	631,488.30				1,514,313.64
合计	927,025.34	631,488.30	0.00	0.00	0.00	1,558,513.64

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
第一名	应收暂付款	1,399,668.14	1年以内	11.12	69,983.41
第二名	应收暂付款	1,132,169.25	1年以内	8.99	56,608.46
第三名	押金保证金	500,000.00	1年以内	3.97	25,000.00
第四名	押金保证金	400,000.00	3年以上	3.18	400,000.00
第五名	应收暂付款	385,801.28	1年以内	3.06	19,290.06
合计	/	3,817,638.67	/	30.32	570,881.93

(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	98,572,869.50	483,672.55	98,089,196.95	115,488,742.56	483,672.55	115,005,070.01
在产品	47,782,597.16		47,782,597.16	57,698,484.93		57,698,484.93
库存商品	54,766,177.71	388,200.10	54,377,977.61	49,290,675.40	388,291.80	48,902,383.60
周转材料	5,128,531.26	314,729.48	4,813,801.78	4,603,498.83	306,252.46	4,297,246.37
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	12,377,721.42		12,377,721.42	8,194,916.13		8,194,916.13
委托加工物资	33,164,201.27		33,164,201.27	40,876,536.57		40,876,536.57
合计	251,792,098.32	1,186,602.13	250,605,496.19	276,152,854.42	1,178,216.81	274,974,637.61

(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	483,672.55	0.00	0.00	0.00	0.00	483,672.55
在产品						
库存商品	388,291.80	5,823.25	0.00	5,914.95	0.00	388,200.10
周转材料	306,252.46	26,759.64	0.00	18,282.62	0.00	314,729.48
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,178,216.81	32,582.89	0.00	24,197.57	0.00	1,186,602.13

(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

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

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	304,936.56	19,507.55
待抵扣增值税进项税	1,839.66	5,195,432.64
预付上市发行费用		1,863,207.55
合计	306,776.22	7,078,147.74

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

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

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

(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

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	3,007,006.75			3,007,006.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在				

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	3,007,006.75			3,007,006.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	223,688.70			223,688.70
2. 本期增加金额	72,370.90			72,370.90
(1) 计提或摊销	72,370.90			72,370.90
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	296,059.60			296,059.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,710,947.15			2,710,947.15
2. 期初账面价值	2,783,318.05			2,783,318.05

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
“铭尚西城印象” 商铺	2,261,250.00	开发商尚未办妥整体权证, 故公司无法办理其商铺产权证书
小 计	2,261,250.00	

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	367,302,929.40	365,715,606.50
固定资产清理		

合计	367,302,929.40	365,715,606.50
----	----------------	----------------

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	345,404,930.95	217,227,311.51	18,922,792.59	14,931,864.78	58,541,935.34	655,028,835.17
2. 本期增加金额	4,721,435.19	16,102,810.73	1,931,263.62	1,535,841.78	4,603,902.98	28,895,254.30
(1) 购置	4,721,435.19	2,770,678.94	1,314,679.57	1,410,064.01	1,830,671.32	12,047,529.03
(2) 在建工程转入		13,332,131.79	616,584.05	125,777.77	2,773,231.66	16,847,725.27
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	320,196.42	3,336,700.92	1,016,191.38	308,032.94	2,174,407.22	7,155,528.88
(1) 处置或报废	61,538.48	3,336,700.92	1,016,191.38	308,032.94	2,174,407.22	6,896,870.94
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他	258,657.94					258,657.94
4. 期末余额	349,806,169.72	229,993,421.32	19,837,864.83	16,159,673.62	60,971,431.10	676,768,560.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	128,019,710.16	101,714,931.58	12,418,952.50	12,410,694.85	34,500,436.02	289,064,725.11
2. 本期增加金额	9,935,370.68	10,330,402.73	1,296,313.19	612,219.54	3,717,126.95	25,891,433.09
(1) 计提	9,935,370.68	10,330,402.73	1,296,313.19	612,219.54	3,717,126.95	25,891,433.09
3. 本期减少金额	55,371.91	2,638,131.12	965,381.79	292,321.92	1,787,823.83	5,739,030.57
(1) 处置或报废	55,371.91	2,638,131.12	965,381.79	292,321.92	1,787,823.83	5,739,030.57
(2) 转入投资性房地产						
(3) 其他						
4. 期末余额	137,899,708.93	109,407,203.19	12,749,883.90	12,730,592.47	36,429,739.14	309,217,127.63
三、减值准备						
1. 期初余额		244,806.88	2,777.88	918.8		248,503.56
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额		244,806.88	2,777.88	918.80	-	248,503.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	211,906,460.79	120,341,411.25	7,085,203.05	3,428,162.35	24,541,691.96	367,302,929.40
2. 期初账面价值	217,385,220.79	115,267,573.05	6,501,062.21	2,520,251.13	24,041,499.32	365,715,606.50

(2). 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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

IE/IT 机柜二期办公楼	19,953,898.09	目前正在办理产权登记手续
---------------	---------------	--------------

其他说明：
适用 不适用

固定资产清理
适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,801,647.99	88,591,713.59
工程物资		
合计	103,801,647.99	88,591,713.59

其他说明：
 无

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
环网柜二期扩建工程	90,247,740.39		90,247,740.39	67,845,667.12		67,845,667.12
在安装设备	4,629,271.58		4,629,271.58	12,711,738.98		12,711,738.98
IE/IT 机柜二期扩建工程	8,503,943.98		8,503,943.98	7,834,296.02		7,834,296.02
零星工程	420,692.04		420,692.04	200,011.47		200,011.47
合计	103,801,647.99		103,801,647.99	88,591,713.59		88,591,713.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目 名称	预算数	期初 余额	本期增加 金 额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
环网柜二期扩建工程	508,322,100.00	67,845,667.12	24,554,781.26	2,152,707.99		90,247,740.39	17.75	在建				募 集 资 金 及 自 筹
在 安 装 设 备		12,711,738.98	7,111,663.13	14,289,658.39	904,472.14	4,629,271.58		在建				自 筹
IE/IT 机柜二期扩建 工程		7,834,296.02	669,647.96			8,503,943.98		在建				自 筹
零星工程		200,011.47	692,048.03	405,358.89	66,008.57	420,692.04		在建				自 筹
合计	508,322,100.00	88,591,713.59	33,028,140.38	16,847,725.27	970,480.71	103,801,647.99	/	/				/

(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

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,477,954.84	4,477,954.84
2. 本期增加金额	179,883.30	179,883.30
1) 租入	179,883.30	179,883.30
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,657,838.14	4,657,838.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,529,683.13	1,529,683.13
2. 本期增加金额	739,274.82	739,274.82
(1) 计提	739,274.82	739,274.82
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,268,957.95	2,268,957.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,388,880.19	2,388,880.19

2. 期初账面价值	2,948,271.71	2,948,271.71
-----------	--------------	--------------

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	98,101,419.42			6,194,702.65	104,296,122.07
2. 本期增加金额				2,143,339.24	2,143,339.24
(1) 购置				2,143,339.24	2,143,339.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	98,101,419.42			8,338,041.89	106,439,461.31
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,311,223.43			3,700,356.22	24,011,579.65
2. 本期增加金额	1,019,798.06			928,083.82	1,947,881.88
(1) 计提	1,019,798.06			928,083.82	1,947,881.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,331,021.49			4,628,440.04	25,959,461.53
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	76,770,397.93			3,709,601.85	80,479,999.78
2. 期初账面价值	77,790,195.99			2,494,346.43	80,284,542.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
辛柏机械技术（太仓）有限公司	8,853,052.15					8,853,052.15
合计	8,853,052.15					8,853,052.15

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
辛柏机械技术（太仓）有限公司	8,853,052.15					8,853,052.15
合计	8,853,052.15					8,853,052.15

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
待摊培训费	1,310,895.38		280,906.14		1,029,989.24
SW 软件服务费		358,490.60	49,790.40		308,700.20
合计	1,310,895.38	358,490.60	330,696.54	0.00	1,338,689.44

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	50,753,562.13	11,079,992.60	52,423,635.64	8,095,117.22
内部交易未实现利润			1,591.64	238.75
可抵扣亏损				
交易性金融负债公允价值变动	178,850.00	44,712.50		
合计	50,932,412.13	11,124,705.10	52,425,227.28	8,095,355.97

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产价值变动			238,860.00	59,715.00
合计			238,860.00	59,715.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,995,584.40	10,025,581.04
可抵扣亏损	89,873,931.05	83,284,813.84
合计	106,869,515.45	93,310,394.88

(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
2022 年	37,167,144.95	37,167,144.95	
2023 年	26,748,693.48	26,748,693.48	
2024 年	6,549,997.95	6,549,997.95	
2025 年	12,210,540.87	12,210,540.87	
2026 年	608,436.59	608,436.59	
2027 年	6,589,117.21		
合计	89,873,931.05	83,284,813.84	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付软件款	545,085.06		545,085.06	1,386,078.95		1,386,078.95
合计	545,085.06		545,085.06	1,386,078.95		1,386,078.95

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	57,681,925.03	50,971,914.06
保证借款		
信用借款	72,860,276.59	121,640,717.17
保证及抵押借款		30,601,666.67
保证及质押借款		
合计	130,542,201.62	203,214,297.90

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

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

√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
交易性金融负债		178,850.00		178,850.00
其中：				
衍生金融资产		178,850.00		178,850.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		178,850.00		178,850.00

其他说明：

无

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√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	378,297,288.31	188,955,326.72
合计	378,297,288.31	188,955,326.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料货款	194,876,755.93	225,740,171.17
工程及设备款	3,793,521.47	12,964,175.84
费用类款项	11,700,620.61	18,524,293.74
合计	210,370,898.01	257,228,640.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	9,988,556.46	11,195,056.34
合计	9,988,556.46	11,195,056.34

(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	61,099,417.41	203,879,676.75	205,402,195.90	59,576,898.26
二、离职后福利-设定提存计划	995,469.12	13,128,340.11	12,959,793.40	1,164,015.83
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	62,094,886.53	217,008,016.86	218,361,989.30	60,740,914.09

(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	59,903,468.89	188,788,573.49	190,221,702.84	58,470,339.54
二、职工福利费		4,007,570.19	4,007,570.19	
三、社会保险费	816,537.12	7,779,313.49	7,903,165.78	692,684.83
其中：医疗保险费	791,068.84	7,165,259.02	7,305,565.44	650,762.42
工伤保险费	23,523.78	461,148.22	444,619.09	40,052.91
生育保险费	1,944.50	152,906.25	152,981.25	1,869.50
四、住房公积金	52,349.00	3,045,908.00	3,045,342.00	52,915.00
五、工会经费和职工教育经费	327,062.40	258,311.58	224,415.09	360,958.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	61,099,417.41	203,879,676.75	205,402,195.90	59,576,898.26

(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	956,244.43	12,708,871.73	12,538,483.14	1,126,633.02
2、失业保险费	39,224.69	419,468.38	421,310.26	37,382.81
3、企业年金缴费				
合计	995,469.12	13,128,340.11	12,959,793.40	1,164,015.83

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,559,999.87	2,442,808.31
消费税		
营业税		
企业所得税	10,182,642.99	12,397,763.08
个人所得税	353,253.50	3,634,160.80
城市维护建设税	564,528.32	175,107.20
房产税	653,486.35	1,299,005.10
土地使用税	237,086.20	27,216.37
教育费附加	274,223.06	94,209.93
地方教育费附加	182,795.34	62,807.53
印花税	170,600.65	64,489.73
其他税费	78,111.04	15,104.83
合计	19,256,727.32	20,212,672.88

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	10,838,804.51	7,089,867.35
合计	10,838,804.51	7,089,867.35

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,742,406.33	2,788,932.23
应付暂收款	6,195,378.30	3,012,815.34
应付业务费及佣金	1,183,245.06	0.00
其他	717,774.82	1,288,119.78
合计	10,838,804.51	7,089,867.35

(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	0.00	600,775.00
1 年内到期的应付债券	0.00	
1 年内到期的长期应付款	0.00	
1 年内到期的租赁负债	0.00	1,517,523.33
合计	0.00	2,118,298.33

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期的商业承兑汇票	2,859,570.28	9,790,566.68
待转销项税额	699,038.20	1,282,960.19
合计	3,558,608.48	11,073,526.87

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	226,247,527.77	183,212,816.34
保证借款		
信用借款		
抵押及保证借款		
合计	226,247,527.77	183,212,816.34

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	2,161,169.44	936,802.81
合计	2,161,169.44	936,802.81

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,633,339.73	0.00	139,565.50	1,493,774.23	政府给予的无偿补助
合计	1,633,339.73	0.00	139,565.50	1,493,774.23	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电气机柜高低压附件产品技术改造项目	683,538.40			60,911.62		622,626.78	与资产相关
充气柜技术改造项目	464,674.18			43,670.46		421,003.72	与资产相关
污染源在线监控系统补贴款	168,000.00			12,000.00		156,000.00	与资产相关

气体全绝缘环网柜项目	317,127.15			22,983.42		294,143.73	与资产相关
小计	1,633,339.73	0.00	0.00	139,565.50	0.00	1,493,774.23	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	341,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	401,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	420,642,976.58	444,338,895.07		864,981,871.65
其他资本公积				
合计	420,642,976.58	444,338,895.07		864,981,871.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他综合收益合计	3,009.26							3,009.26
----------	----------	--	--	--	--	--	--	----------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	517,180,756.36	336,504,719.41
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	517,180,756.36	336,504,719.41
加:本期归属于母公司所有者的净利润	68,022,737.75	190,021,109.79
减:提取法定盈余公积		9,345,072.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,150,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	525,053,494.11	517,180,756.36

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,005,926,005.96	745,685,837.52	925,957,711.37	650,285,256.17
其他业务	29,744,135.48	28,616,783.71	27,508,321.80	26,545,613.73
合计	1,035,670,141.44	774,302,621.23	953,466,033.17	676,830,869.90

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类		合计
商品类型		
电气机柜	795,104,657.15	795,104,657.15
环网柜设备	116,968,970.55	116,968,970.55
IE/IT 机柜	45,816,716.31	45,816,716.31
其他	48,035,661.95	48,035,661.95
其他业务	29,710,558.55	29,710,558.55
按经营地区分类		
境内	1,011,190,833.78	1,011,190,833.78
境外	24,445,730.73	24,445,730.73
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	1,035,636,564.51	1,035,636,564.51
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	1,035,636,564.51	1,035,636,564.51

合同产生的收入说明：

无

(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	2,488,820.45	2,109,979.21
教育费附加	1,245,558.73	1,074,250.40
资源税		
房产税	1,302,969.99	1,303,399.02
土地使用税	473,301.49	473,301.52
车船使用税		
印花税	521,730.22	437,061.35
其他税费	71,904.39	56,185.24
地方教育附加	830,372.47	716,166.95
合计	6,934,657.74	6,170,343.69

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	37,900,458.92	34,605,873.81
运输费	0.00	31,775,053.54
差旅招待费	5,409,972.46	8,290,485.06
包装费	6,678,582.32	7,096,010.90
宣传服务费	3,252,003.49	2,765,521.35
汽车使用费	1,520,997.63	1,507,051.45
办公费	529,065.64	726,318.90
其他	4,119,446.97	2,842,956.88
合计	59,410,527.43	89,609,271.89

其他说明：

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

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	45,941,852.12	36,101,249.71
办公费	7,860,988.75	7,123,904.52
折旧及摊销	7,901,427.89	7,004,267.07
中介咨询费	1,877,395.80	2,068,775.35
差旅招待费	2,385,362.54	1,133,688.04
租赁费	636,450.96	660,249.01
汽车使用费	791,573.83	801,003.90
其他	3,035,341.52	1,660,087.63
合计	70,430,393.41	56,553,225.23

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	25,858,727.56	25,036,707.99
材料投入	9,799,536.98	10,476,238.55
检测及服务费	886,575.86	3,539,470.02
折旧及摊销	2,303,061.95	1,581,343.21
其他	107,161.26	362,468.56
合计	38,955,063.61	40,996,228.33

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	9,335,168.44	9,277,925.97
利息收入	-8,441,338.10	-3,397,431.93
汇兑损益	-280,189.27	3,020.18
手续费	460,484.86	222,719.85
合计	1,074,125.93	6,106,234.07

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	139,565.50	140,795.22
与收益相关的政府补助[注]	11,663,939.77	9,854,715.90
代扣个人所得税手续费返还	178,828.17	149,585.82
合计	11,982,333.44	10,145,096.94

其他说明：

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

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		57,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		57,800.00
交易性金融负债	-417,710.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动亏损	-417,710.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-417,710.00	57,800.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,158,660.38	2,582,426.15
应收账款坏账损失	-23,774,443.30	-20,689,531.41
其他应收款坏账损失	-631,488.30	-233,266.19
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	-19,247,271.22	-18,340,371.45

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	-32,582.89	-1,329,398.52

减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-32,582.89	-1,329,398.52

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-183,110.40	-680,281.19
合计	-183,110.40	-680,281.19

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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	72,163.01	18,563.53	72,163.01
其中：固定资产处置利得	72,163.01	18,563.53	72,163.01
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险赔款	35,835.58	3,600.00	35,835.58
无法支付款项			
其他	114,354.78	154,978.81	114,354.78
违约金收入		118,113.53	
合计	222,353.37	295,255.87	222,353.37

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	138,724.96	479,099.61	138,724.96
其中：固定资产处置损失	138,724.96	479,099.61	138,724.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
质量赔款	50,050.00		50,050.00
其他	62,272.32	53,505.01	62,272.32
合计	271,047.28	532,604.62	271,047.28

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	11,943,942.67	9,830,001.52
递延所得税费用	-3,089,064.13	-2,525,777.24
合计	8,854,878.54	7,304,224.28

(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	76,615,717.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,492,357.57
子公司适用不同税率的影响	4,919,608.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,876,782.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	392,224.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,239,768.58
技术开发费加计扣除的影响	-6,666,239.75
残疾人薪酬加计扣除的影响	-1,646,058.22
所得税费用	8,854,878.54

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告合并财务报表项目注释 57 条说明

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,286,316.78	3,043,441.77
收回的押金保证金	821,900.00	1,667,595.00
活期利息收入	6,080,575.71	3,397,431.93
收回保函、银行承兑汇票等银行业务保证金及冻结款	8,448,346.71	38,405,176.67
其他	6,388,142.82	426,278.16
合计	26,025,282.02	46,939,923.53

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
付现的销售费用	64,581,131.03	47,379,138.02
存入保函、银行承兑汇票等银行业务保证金及冻结款	59,373,750.85	94,797,817.52
付现的管理费用	22,657,579.71	13,447,708.45
付现的研发费用	993,737.12	3,901,938.58
其他	1,238,557.70	1,707,653.00
合计	148,844,756.41	161,234,255.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行借款担保费用		180,000.00
支付上市发行费用	22,583,034.49	175,000.00
按照新租赁准则支付租期1年以上租赁资产的租金		1,044,456.39
用于信用证贴现支付的利息及手续费	545,012.03	0.00
合计	23,128,046.52	1,399,456.39

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	67,760,838.57	59,511,132.81
加：资产减值准备	32,582.89	1,329,398.52
信用减值损失	19,247,271.22	18,340,371.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,224,773.42	22,877,427.47
使用权资产摊销	739,274.82	764,841.57
无形资产摊销	1,947,881.88	1,642,095.81
长期待摊费用摊销	330,696.54	93,635.38
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）	183,110.40	680,281.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	66,561.95	460,536.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	417,710.00	-57,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,335,168.44	9,280,946.15
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,029,349.13	-2,540,227.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-59,715.00	14,450.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,360,756.10	-43,669,046.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-250,626,247.19	-268,474,463.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,379,067.73	177,040,684.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,689,617.36	-22,705,736.50
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	611,946,296.94	218,510,129.05

减：现金的期初余额	215,046,051.35	320,796,737.06
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	396,900,245.59	-102,286,608.01

(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	611,946,296.94	215,046,051.35
其中：库存现金	11,200.20	23,392.06
可随时用于支付的银行存款	611,897,320.97	214,801,520.76
可随时用于支付的其他货币资金	37,775.77	221,138.53
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	611,946,296.94	215,046,051.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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

2022 年 6 月末合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 611,946,296.94 元，合并资产负债表“货币资金”余额为 705,622,420.64 元，差异 93,676,123.70 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据保证金 92,177,867.98 元、远期结售汇保证金 500,000.00 元、保函保证金 952,255.72 元和办理 ETC 业务冻结的银行存款 46,000.00 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,676,123.70	票据、保函等保证金质押及银行存款冻结
应收票据	61,146,021.16	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
存货	76,537,389.48	银行承兑汇票质押
固定资产	149,201,257.23	期末公司将该等资产用于借款抵押
无形资产	54,452,944.33	期末公司将该等资产用于借款抵押
合计	435,013,735.90	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	307,025.72	6.7114	2,060,572.41
欧元	231,899.66	7.0084	1,625,245.58
港币			
应收账款			
其中：美元	533,185.84	6.7114	3,578,423.42
欧元			
港币			
应付账款			
其中：港币	10,800.00	0.8552	9,236.16
其他应付款			
其中：港币	39,107.00	0.8552	33,444.31
埃及币	73,750.00	0.3563	26,277.13
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电气机柜高低压附件产品技术改造项目	1,133,070.32	其他收益	60,911.62
充气柜技术改造项目	759,420.00	其他收益	43,670.46
污染源在线监控系统补贴款	240,000.00	其他收益	12,000.00
气体全绝缘环网柜项目	366,924.56	其他收益	22,983.42
增值税即征即退	7,507,128.04	其他收益	7,507,128.04
上市专项奖励	2,521,600.00	其他收益	2,521,600.00
稳岗补贴	1,217,032.37	其他收益	1,217,032.37
增值税减免	15,000.00	其他收益	15,000.00
其他零星补贴	582,007.53	其他收益	582,007.53
小计	14,342,182.82		11,982,333.44

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
万控科技（成都）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	制造业	100.00		设立
丽水万控科技有限公司	浙江省丽水市	浙江省丽水市	制造业	100.00		设立
辛柏机械技术（太仓）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	95.50		同一控制下企业合并
万控孚德物联科技（浙江）有限公司	浙江省乐清市	浙江省乐清市	批发和零售业	100.00		同一控制下企业合并
默颯电气有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
万控（天津）电气有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
默颯国际投资有限公司	中国香港	中国香港	对外投资	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

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

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

（1）货币资金

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

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 8.09%（2021 年 12 月 31 日：9.81%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	130,542,201.62	132,792,341.97	132,792,341.97		
应付票据	378,297,288.31	378,297,288.31	378,297,288.31		
应付账款	210,370,898.01	210,370,898.01	210,370,898.01		
其他应付款	10,838,804.51	10,838,804.51	10,838,804.51		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00			
其他流动负债	3,558,608.48	3,558,608.48	3,558,608.48		
长期借款	226,247,527.77	250,175,138.88		250,175,138.88	
租赁负债	2,161,169.44	2,443,474.83		2,443,474.83	
小 计	962,016,498.14	988,476,554.99	735,857,941.28	252,618,613.71	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	203,214,297.90	205,975,218.55	205,975,218.55		
应付票据	188,955,326.72	188,955,326.72	188,955,326.72		
应付账款	257,228,640.75	257,228,640.75	257,228,640.75		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	7,089,867.35	7,089,867.35	7,089,867.35		
一年内到期的非流动负债	2,118,298.33	2,305,979.72	2,305,979.72		
其他流动负债	11,073,526.87	11,073,526.87	11,073,526.87		
长期借款	183,212,816.34	198,513,080.62	8,393,625.00	186,006,912.88	4,112,542.74
租赁负债	936,802.81	977,361.50		977,361.50	
小 计	853,829,577.07	872,119,002.08	681,022,184.96	186,984,274.38	4,112,542.74

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			146,539,695.19	146,539,695.19
持续以公允价值计量的资产总额			146,539,695.19	146,539,695.19
(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		178,850.00		178,850.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		178,850.00		178,850.00
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		178,850.00		178,850.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
万控集团有限公司	浙江省乐清市	管理咨询、投资管理	17,870.00	57.98	57.98

本企业的母公司情况的说明

截至 2022 年 06 月 30 日，万控集团有限公司持有公司股份比例为 57.98%，为公司控股股东。万控集团有限公司成立于 1997 年 7 月 2 日，注册资本 17,870 万元，经营范围为：企业管理咨询；对实业投资；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是木晓东、木信德、林道益、木林森。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司的情况详见本报告第十节之“九.在其他主体中的权益”之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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
温州市赛路费尔服饰有限公司	其他
林道克	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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
温州市赛路费尔服饰有限公司	工作服	86,925.00	0.00
合计		86,925.00	0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司与关联方进行的交易出于公司日常经营需求，交易定价公允，在双方自愿、平等的基础上开展。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
万控集团有限公司	房屋	323,099.00	381,034.86			678,507.90	800,173.20				
合计		323,099.00	381,034.86			678,507.90	800,173.20				

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：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
木晓东	3,500.00	2022-5-24	2022-11-22	否
木晓东	2,000.00	2022-3-25	2023-2-8	否
木晓东	110.00	2022-4-19	2023-2-9	否
木晓东	44.00	2022-4-27	2023-2-9	否
木晓东	62.00	2022-4-28	2023-2-9	否
木晓东	20.00	2022-5-11	2023-2-9	否
木晓东	179.00	2022-5-11	2023-2-9	否
木晓东	85.00	2022-5-17	2023-2-9	否
木晓东	61.00	2022-5-23	2023-2-9	否
合计	6,061.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

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

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	238.23	218.56

(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
预付款项					
	万控集团有限公司	323,099.00		0.00	
小计		323,099.00		0.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	林道克	0.00	9,669.25
小计		0.00	9,669.25

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

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

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	981,480,275.23	24,445,730.73		1,005,926,005.96
主营业务成本	730,730,505.98	14,955,331.54		745,685,837.52

产品分布

单位：元 币种：人民币

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
电气机柜	795,104,657.15	585,899,580.35
环网柜设备	116,968,970.55	88,499,870.18
IE/IT 机柜	45,816,716.31	37,778,321.85
其他	48,035,661.95	33,508,065.15
小计	1,005,926,005.96	745,685,837.52

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

<1>. 公司作为承租人

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

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

项 目	本期数
短期租赁费用	636,450.96
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	636,450.96

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	45,893.95
与租赁相关的总现金流出	1,202,088.96

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

<2>. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	33,576.93
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	2,710,947.15
小 计	2,710,947.15

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	756,670,218.65
1 至 2 年	13,217,601.46
2 至 3 年	143,711.67
3 年以上	8,146,150.66

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	778,177,682.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,733,183.16	0.99	7,733,183.16	100.00	0.00	6,942,372.06	1.65	6,942,372.06	100	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	7,733,183.16	0.99	7,733,183.16	100.00	0.00	6,942,372.06	1.65	6,942,372.06	100	0.00
按组合计提坏账准备	770,444,499.28	99.01	40,300,974.49	5.23	730,143,524.79	415,011,069.00	98.35	22,248,908.46	5.36	392,762,160.54
其中：										
按组合计提坏账准备	770,444,499.28	99.01	40,300,974.49	5.23	730,143,524.79	415,011,069.00	98.35	22,248,908.46	5.36	392,762,160.54
合计	778,177,682.44	/	48,034,157.65	/	730,143,524.79	421,953,441.06	/	29,191,280.52	/	392,762,160.54

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
远鹏电气(北京)有限公司	3,826,857.00	3,826,857.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
成都川电电气设备成套有限公司	848,652.70	848,652.70	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
河南亚威电气有限公司	630,500.00	630,500.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
福建天利电力科技工业有限公司	628,100.00	628,100.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
陕西朗格实业有限公司	564,114.20	564,114.20	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
上海天灵泰格电器设备有限公司	336,570.50	336,570.50	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
长春市兴达鑫电控设备有限公司	222,500.00	222,500.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
江西省源通电气设备有限公司	191,555.08	191,555.08	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
鼎阳智慧服科技股份有限公司	146,423.00	146,423.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
成都川电汇通电器有限公司	103,988.00	103,988.00	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备
其他零星单位	233,922.68	233,922.68	100.00	该等单位因经营不善,资金紧张,货款预计难以回收,全额计提坏账准备

合计	7,733,183.16	7,733,183.16	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	756,670,218.65	37,833,510.93	5.00
1-2 年	13,217,601.46	1,982,640.22	15.00
2-3 年	143,711.67	71,855.84	50.00
3 年以上	412,967.50	412,967.50	100.00
合计	770,444,499.28	40,300,974.49	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,942,372.06	1,171,998.63		381,187.53		7,733,183.16
按组合计提坏账准备	22,248,908.46	18,048,836.88	4,180.15	951.00		40,300,974.49
合计	29,191,280.52	19,220,835.51	4,180.15	382,138.53		48,034,157.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东东辰节能电力设备有限公司	4,180.15	银行存款
合计	4,180.15	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	382,138.53

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏中电输配电设备有限公司	货款	368,165.85	合并重整破产清算	经销售负责人、财务负责人、营销总经理审核核销	否
合计	/	368,165.85	/	/	/

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	24,525,697.89	3.15	1,226,284.89
第二名	9,830,916.91	1.26	491,545.85
第三名	8,664,784.67	1.11	433,239.23
第四名	8,537,351.69	1.10	426,867.58
第五名	7,979,656.13	1.03	398,982.81
合计	59,538,407.29	7.65	2,976,920.36

(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	87,773,872.33	62,525,453.17
合计	87,773,872.33	62,525,453.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

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	89,576,615.51
1 至 2 年	3,148,338.34
2 至 3 年	
3 年以上	70,300.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	92,795,253.85

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	86,663,921.02	65,000,000.00
员工备用金	1,654,300.00	323,398.92
押金保证金	713,463.39	502,221.57
其他	66,717.36	66,567.58
应收暂付款	3,696,852.08	0.00
合计	92,795,253.85	65,892,188.07

(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)	
2022年1月1日余额	3,284,174.15	22,260.75	60,300.00	3,366,734.90
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-157,416.92	157,416.92		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,352,073.54	292,573.08	10,000.00	1,654,646.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	4,478,830.77	472,250.75	70,300.00	5,021,381.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	3,366,734.90	1,654,646.62				5,021,381.52

坏账准备						
合计	3,366,734.90	1,654,646.62				5,021,381.52

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

其他应收款核销说明：

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
第一名	拆借款	86,663,921.02	2年以内	93.39	4,632,829.09
第二名	应收暂付款	1,399,668.14	1年以内	1.51	69,983.41
第三名	应收暂付款	1,132,169.25	1年以内	1.22	56,608.46
第四名	应收暂付款	385,801.28	1年以内	0.42	19,290.06
第五名	押金保证金	238,795.57	2年以内	0.26	14,858.18
合计	/	89,820,355.26	/	96.79	4,793,569.20

(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	882,315,186.99		882,315,186.99	532,315,186.99		532,315,186.99
对联营、合营企业投资						
合计	882,315,186.99		882,315,186.99	532,315,186.99		532,315,186.99

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万控科技(成都)有限公司	55,905,012.22			55,905,012.22		
丽水万控科技有限公司	24,978,398.43			24,978,398.43		
万控孚德物联科技(浙江)有限公司	11,928,756.94			11,928,756.94		
默飓电气有限公司	149,341,495.68	350,000,000.00		499,341,495.68		
万控(天津)电气有限公司	215,530,273.72			215,530,273.72		
辛柏机械技术(太仓)有限公司	74,631,250.00			74,631,250.00		
合计	532,315,186.99	350,000,000.00		882,315,186.99		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	797,986,018.30	670,891,463.59	775,394,162.04	625,105,798.09
其他业务	1,430,213.72	62,812.50	1,383,587.69	62,812.50
合计	799,416,232.02	670,954,276.09	776,777,749.73	625,168,610.59

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类		合计
商品类型		
电气机柜	789,160,606.53	789,160,606.53
其他	10,255,625.49	10,255,625.49
按经营地区分类		
境内	799,416,232.02	799,416,232.02
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		

在某一时刻确认收入	799,416,232.02	799,416,232.02
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
直销	799,416,232.02	799,416,232.02

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

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	-334,713.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,296,301.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部		

分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-417,710.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,031.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	178,828.17	
减：所得税影响额	704,888.26	
少数股东权益影响额（税后）	8,763.06	
合计	3,139,085.92	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税退税	7,507,128.04	子公司丽水万控科技有限公司享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：木晓东

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用