

公司代码：603070

公司简称：万控智造

# 万控智造股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第十次会议审议，公司2023年度利润分配预案为：以公司实施权益分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），不以公积金转增股本、不送红股。以上利润分配预案尚需经公司股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 31 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 44 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 47 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 62 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 68 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 68 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 69 |

|        |   |
|--------|---|
| 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         |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件                |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |   |
|-----------|---|---|
| 证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所   |
| 公司、万控智造   | 指 | 万控智造股份有限公司  |
| 万控集团      | 指 | 万控集团有限公司  |
| 万控润鑫      | 指 | 宁波万控润鑫企业管理合伙企业（有限合伙）  |
| 万控同鑫      | 指 | 宁波万控同鑫企业管理合伙企业（有限合伙）  |
| 万控鼎翔      | 指 | 宁波万控鼎翔企业管理合伙企业（有限合伙）  |
| 丽水万控      | 指 | 丽水万控科技有限公司  |
| 成都万控      | 指 | 万控科技（成都）有限公司  |
| 天津电气      | 指 | 万控（天津）电气有限公司  |
| 默颺电气      | 指 | 默颺电气有限公司  |
| 万控精密      | 指 | 浙江万控精密科技有限公司  |
| 辛柏机械      | 指 | 辛柏机械技术（太仓）有限公司  |
| 孚德物联      | 指 | 万控孚德物联科技（浙江）有限公司  |
| 浙江万榕      | 指 | 浙江万榕信息技术有限责任公司  |
| 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。                                     |
| 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。  |
| 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。 |
| 《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 | 2023 年、2023 年 12 月 31 日   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2023年            | 2022年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2021年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 2,292,414,823.37 | 2,222,040,948.91 | 3.17           | 2,160,208,284.06 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 174,752,670.38   | 205,115,411.63   | -14.80         | 190,021,109.79   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 174,331,164.50   | 196,237,099.67   | -11.16         | 176,583,137.40   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 357,726,942.94   | 164,236,904.67   | 117.81         | 42,278,975.04    |
|                        | 2023年末           | 2022年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,090,461,138.05 | 1,947,227,667.44 | 7.36           | 1,299,507,562.48 |
| 总资产                    | 3,337,733,035.17 | 2,937,414,831.19 | 13.63          | 2,250,836,423.80 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.44  | 0.53  | -16.98       | 0.56  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.44  | 0.53  | -16.98       | 0.56  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.43  | 0.51  | -15.69       | 0.52  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 8.67  | 11.75 | 减少3.08个百分点   | 15.78 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 8.65  | 11.24 | 减少2.59个百分点   | 14.66 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用  不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 435,114,445.07   | 610,527,641.27   | 650,457,069.89   | 596,315,667.14     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 28,809,315.85    | 56,034,354.34    | 55,630,759.46    | 34,278,240.73      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 28,353,457.76    | 53,360,644.61    | 54,350,112.02    | 38,266,950.11      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -14,526,496.91   | 82,739,498.00    | 58,840,888.53    | 230,673,053.32     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目  | 2023 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2022 年金额      | 2021 年金额      |
|---|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -2,363,296.51 |             | -1,635,263.13 | -1,451,598.94 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 3,491,471.63  |             | 11,809,163.25 | 15,670,209.67 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               |             | -238,860.00   | 238,860.00    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |             |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |             |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |             |               |               |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |               |             |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 105,817.84    |             | 742,757.99    | 115,969.97    |
| 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                  |               |             |               |               |

|  |             |  |              |               |
|--|-------------|--|--------------|---------------|
| 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            |             |  |              |               |
| 非货币性资产交换损益                             |             |  |              |               |
| 债务重组损益                                 |             |  |              |               |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |             |  |              |               |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |             |  |              |               |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |             |  |              |               |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |             |  |              |               |
| 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       |             |  |              |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |             |  |              |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |             |  |              |               |
| 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                     | -823,431.83 |  | -204,972.72  | 382,448.90    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |             |  | 212,607.92   | 141,963.28    |
| 减：所得税影响额                               | -9,252.49   |  | 1,805,714.19 | 1,645,969.74  |
| 少数股东权益影响额（税后）                          | -1,692.26   |  | 1,407.16     | 13,910.75     |
| 合计                                     | 421,505.88  |  | 8,878,311.96 | 13,437,972.39 |

根据定义和原则将《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（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

√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 | 16,203,265.53 | 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。 |

执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

| 项目   | 金额           |
|--|--------------|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 8,878,311.96 |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 8,389,083.12 |
| 差异   | 489,228.84   |



十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 应收款项融资 | 350,039,002.19 | 335,755,838.31 | -14,283,163.88 |            |
| 合计     | 350,039,002.19 | 335,755,838.31 | -14,283,163.88 |            |

十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，尽管国民经济总体回升向好，受到贸易摩擦、国内经济结构调整等多重因素的影响，国内大循环存在堵点，经济增长放缓，面临的风险隐患仍然较多。面对严峻的外部经济形势和市场竞争压力，公司管理层及全体员工凝心聚力，拓市场、创效益，各项业务总体运行良好，电气机柜主业稳健发展，产销台套稳步增加；环网柜业务持续保持快速增长，取得较大突破。

高低压柜体业务持续深化落实《2023-2025 年营销三年规划》，强化市场洞察职能，有效捕捉行业、客户、竞品等市场动态，为产品布局、赛道选择提供信息支撑。围绕市场发展和当前竞争格局的变化，整合营销区域、调整营销组织，缩小业务管理半径，针对增量市场和薄弱市场，推进业务下沉，加强业务资源投入。着力新兴潜力客户开发，持续纵深拓展行业头部企业合作，采取差异化营销策略。推行“铁三角”业务模式，在销售商务、工程技术、交付服务上锻造市场竞争力。围绕客户需求，打造业务信息及业务数据分析即时可视化平台，为销售前线作业提供支持，进一步提升售中服务的敏捷性和有效性，着重售后服务单位在产品质量管理上的参与度和推动力。及时把握资金市场动态，严格资金票据管理、落实合同货款履约和资信管理，把控应收账款风险。

默颯电气环网柜/气体绝缘开关柜业务围绕既定战略方向，凝心聚力，团结拼搏，沉着应对风险挑战。强化“产、销、研、供”业务单位战略协同，提高全业务链高效联动和价值输出。积极响应国家“双碳”政策，加大环保气体绝缘环网柜的推广力度，MGA-12 环保气体绝缘环网柜被浙江省经信局列为“浙江省装备制造业重点领域首台（套）装备”。围绕市场洞察和市场地图，进行产品调整和优化，拉通售前、售中和售后职能，更为及时、精准地响应客户需求。全面铺开营销网络建设工作，新客户开发数量保持快速增长，百万级订单较 2022 年实现新突破，市场认同度显著提高，品牌影响力快速显现。落地电网和新能源市场布局工作，顺应国际市场趋势，拓展国际环网柜产品线，突破了部分国家和区域的电网市场。2023 年，环网柜/气体绝缘开关柜产销首次突破 3 万个单元大关，产销量创新高，业务动能不断迸发。

持续创新升级业务系统，构建制程能力大数据分析体系，建立起工厂性能分析模型，实现工厂运营关键数据集成化、平台化展示，促进加工效率、物料流转准确性及人效提升。不断夯实精益生产体系，加快机器换人步伐，引进数字化、智能化设施，实现产品柔性生产需求拉动和智能化转运，形成人、物和信息“三合一”的互联互通生产模式。以募投厂房投用为契机，打造钣金、金工、元器件、成套、附件组装、压注六大柔性车间智能制造，推动信息化、自动化、精益化、定制化四大管理方向快速提升。同时，逐步导入绿色工厂、绿色产品设计、产品碳足迹和智能制造、能源管理体系。

高度重视产品开发优化和研发数据管理维护，整合高低压标准主数据，结合市场客户需求，不断优化产品数据，完善标准方案库，推动产品数据平台效率提升。开展产品线成本优化项目，通过设计改进、配置优化、采购协同等措施降低产品制造成本。不断完善产品线，推出符合南网标准要求的低压标准方案。紧跟国家电力行业发展趋势，围绕国家低碳环保发展战略，持续开展环保系列产品的应用研究，产品向智能化、大容量、绿色环保、制造智能化方向迈进。聚力精准研发，补充大电流市场空缺；研发高防护等级（IP55）操作机构，满足客户特殊市场需求；全力攻克 MGC-17.5kV Cable Test 气体绝缘环网柜，型式试验进展良好，为走向海外市场夯实基础。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、公司所处行业基本情况

公司当前主要从事配电开关控制设备的研发、制造与销售，所处行业为电气机械和器材制造业，产品广泛用于电力输配电系统，是关键的电力设备之一。下游客户主要为配电开关控制中大型电力成套设备企业以及配电网、新能源发电企业，产品广泛应用于发电、输电、配电环节，涵盖电力、市政、建筑、工业、能源、冶金、轨道交通等行业。

我国积极践行“碳达峰、碳中和”目标，能源结构转型持续推进，新能源技术不断提升，可再生能源装机取得突破，此种低碳转型趋势带动了电力设备配套需求的上升。同时，海外需求带来增量空间，为输配电及控制设备行业开辟了新的下游市场。我国电力电网投资逐年稳步增长，稳定了电力设备市场的基本盘。然而，房地产等部分下游行业需求不及预期，将导致行业市场竞争加剧的风险，对行业整体造成不利的影响。

### 2、公司所处行业地位

公司为电气机柜细分领域内规模最大的制造商，经过 30 余年的潜心耕耘，在原创、产品迭代、信息化、自动化、质量管理等方面均处于行业领先水平，是工信部评定的“制造业单项冠军示范企业”。公司拥有庞大、稳定的客户群体，客户基础稳健，并保持长期、健康、稳定的合作关系。

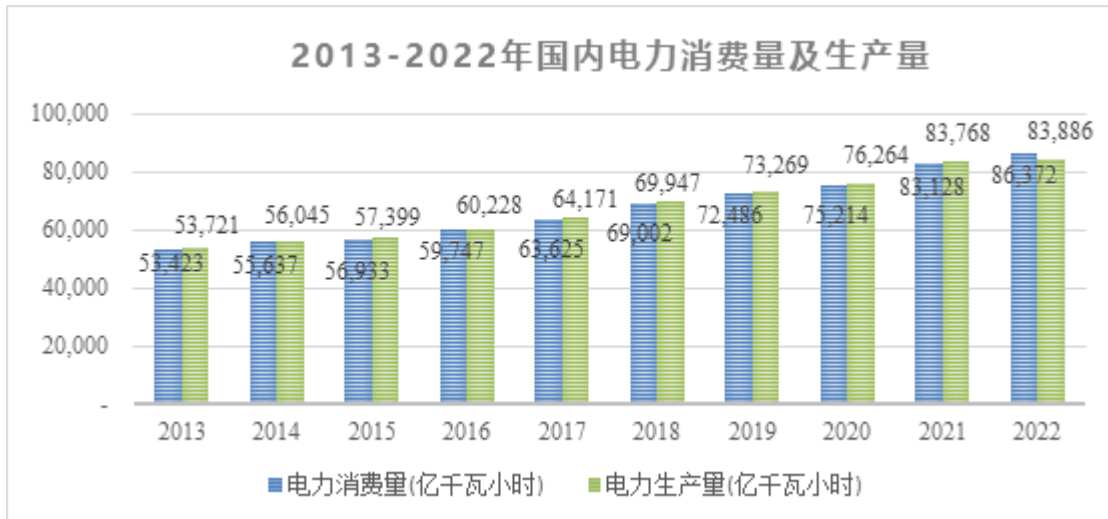
在聚焦电气机柜主航道发展的同时，公司积极拓展新赛道，公司环网柜/气体绝缘开关设备生产制造水平、研发创新能力、产品质量等处于行业领先水平，交付的单元数已处于行业前列，正处于快速扩张阶段。“双碳”背景下，环保气体环网柜/气体绝缘开关柜产品高度匹配市场发展趋势，

制程保障成熟,服务体系更加贴近客户,在严峻的宏观经济形势下和激烈的市场竞争中,业绩仍然保持较快增速,具备较高的市场竞争力。

### 3、所处行业发展情况

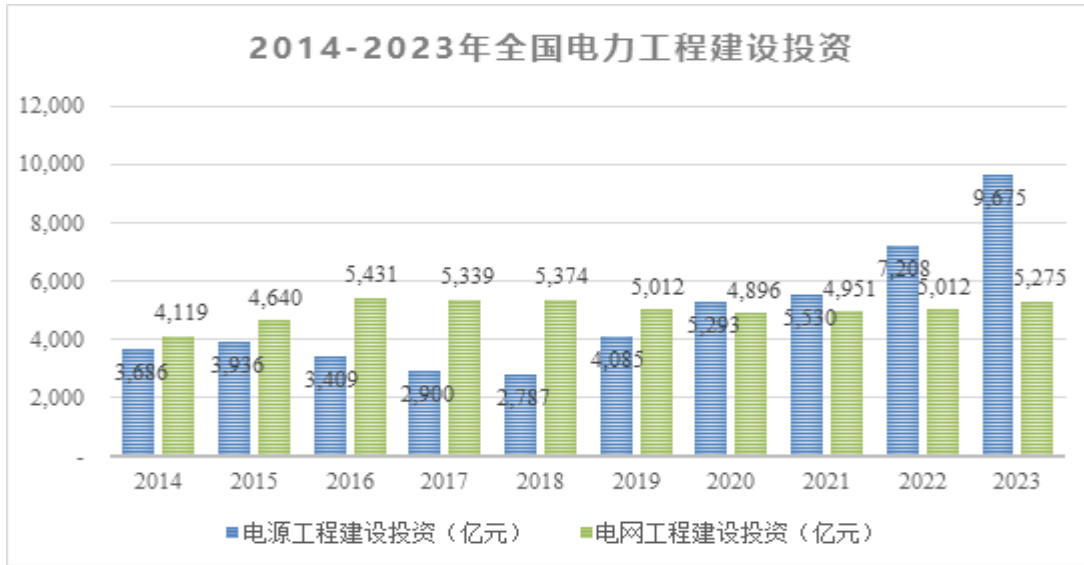
配电开关控制设备作为电力装备的重要组成部分,受到用电量和发电量、电力工程投资、各行业项目投资、国家产业政策以及宏观经济运行等多重因素的叠加影响。

从发电端和用电侧看,我国全社会用电量和发电量持续攀升,一定程度上带动了电力设备的需求。根据国家能源局发布的数据,2023 年全国全社会用电量 9.22 万亿千瓦时,同比增长 6.7%。中电联预计 2024 年全年全社会用电量 9.8 万亿千瓦时,比 2023 年增长 6%左右;预计 2024 年全国统调最高用电负荷 14.5 亿千瓦,比 2023 年增加 1 亿千瓦左右。随着光伏、风能等新能源的装机容量不断提升,我国电力供给和消费保持稳中有进的态势。电力设备的市场规模增速与社会用电量和发电量增速呈正向相关。



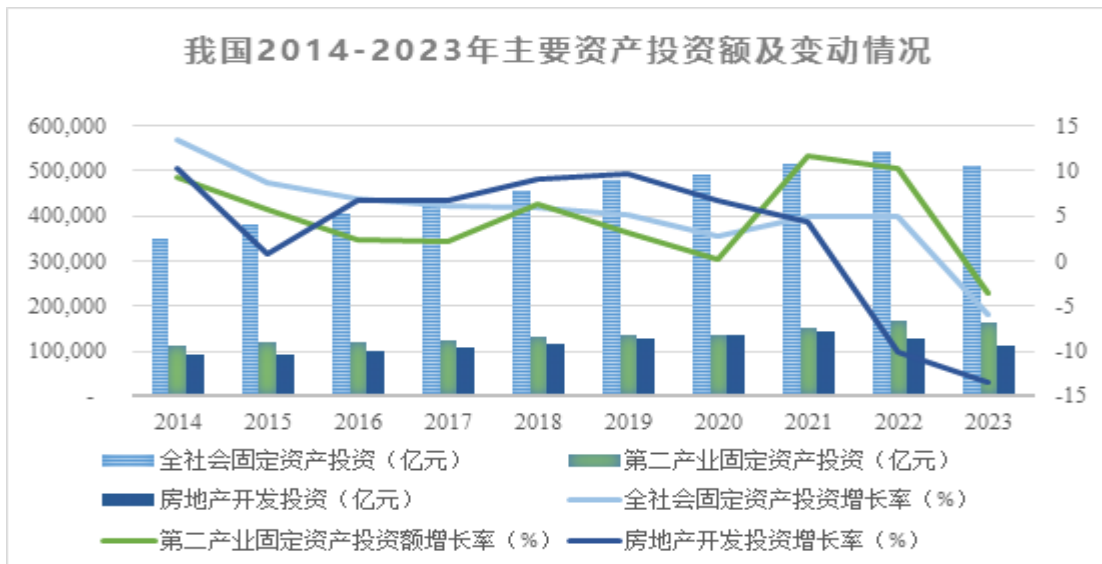
数据来源: 根据中国电力企业联合会网站数据整理

从电力电网投资看,持续加大的电源和电网工程投资能够有效带动对电力设备的需求。“十四五”期间,国家电网计划投入 3,500 亿美元,推进电网转型升级,构建新型电力系统;南方电网将规划投资约 6,700 亿元,推动以新能源为主体的新型电力系统构建。工信部印发的《电力装备行业稳增长工作方案(2023-2024 年)》提出要通过实施重大工程引导、加快装备推广应用等一系列工作举措,稳定电力装备行业增长,力争 2023-2024 年电力装备行业主营业务收入年均增速达 9%以上,工业增加值年均增速 9%左右。随着“十四五规划”纲要及各类产业方案的逐步实施,电力行业投资持续增长,将推动电力设备行业保持稳定的发展。



数据来源：根据中国电力企业联合会网站数据整理

从下游应用领域看，配电开关控制设备领域下游应用领域广泛，主要包括电力电网、工业项目、市政工程、住宅房产、商用建筑、电力能源等方面。电力电网的持续投资对促进电力设备行业需求提升起到稳定器的作用。我国全社会固定资产投资额及第二产业固定资产投资额总体呈稳步上升趋势，2023 年出现下降，但 2023 年规模以上工业增加值同比增长 4.6%，表明工业企业生产整体向好。地产周期下行叠加外部冲击，各大房企经营遭遇困境，2022 年下半年“稳地产”政策出台至今已基本到达交付周期；据国家统计局数据显示，2023 年房地产开发企业住宅新开工房屋面积同比下降 21%，房地产行业低迷的滞后效应后续可能显现，抢占市场份额显得更为重要。新能源行业高景气持续，清洁能源转型及风光储装机量高速增长为电力设备行业提供增量支撑。



数据来源：根据国家统计局网站数据整理

从政策面看，国家及各级有关部门发布了一系列文件，推动电力装备行业高质量发展。2024 年 3 月，国务院关于印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》的通知，指出推进重点行业设备更新改造，围绕推进新型工业化，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等

更新和技术改造。工信部等五部门联合印发的《加快电力装备绿色低碳创新发展行动计划》提出，提升输变电装备消纳保障能力，持续开展高电压等级真空开关设备的研制，加快推进配电装备升级换代。国家能源局发布的《新型电力系统发展蓝皮书》提到优化加强配电网网架结构，加快配电网一、二次融合和智能化升级，持续提升配电网灵活性和承载力，满足分布式新能源规模化开发需要。另外，各级有关部门还出台了《关于实施农村电网巩固提升工程的指导意见》《“十四五”扩大内需战略实施方案》《“十四五”现代能源体系规划》等多项支持引导电力设备行业发展的文件。

总体来说，受益于电力电网行业的稳定投资以及国家各级政府部门的产业政策支持，电力设备行业具备一定的抗周期性属性。然而，电力设备行业下游应用领域涵盖范围广，部分行业景气度低迷，使得电力设备行业仍然受到宏观经济整体运行的影响。当前，经济运行中的短期问题、周期性因素和长期结构性矛盾叠加，有效需求不足，社会预期偏弱。同时，以安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合为特征的新型电力系统建设为电力设备行业带来巨大需求。因此，电力装备行业正处于一个挑战与机遇并存的发展阶段。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司所从事的主要业务

报告期内，公司主要从事配电开关控制设备的研发、生产和销售。公司的主要产品包括电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜等三大类。

电气机柜是公司当前的最为主要的业务模块，报告期内实现营业收入 17.15 亿元，占公司营业收入的 74.82%。电气机柜包括高压电气机柜和低压电气机柜，其功能为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，应用于电网系统开闭所、工矿企业、电气化铁路及轨道交通、机场港口以及市政、商业、住宅小区等配电房内。电气机柜主要通过成都万控、天津电气、丽水万控三家子公司进行生产，并通过万控智造进行销售。

环网柜/气体绝缘开关柜是公司当前重点发展的业务模块，业绩增长明显，报告期内实现营业收入 3.53 亿元，占公司营业收入的 15.41%，包括气体绝缘环网柜、环保气体绝缘环网柜、空气绝缘环网柜、气体绝缘开关柜等，其功能为用于配电系统中，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，应用于小型二次配电站、箱式开闭所、电气化铁路及轨道交通、机场港口、隧道以及市政、商业、住宅小区等配电房内。环网柜设备主要通过默飓电气生产并销售。

IE/IT 机柜报告期内实现营业收入 0.88 亿元，占公司营业收入的 3.83%。IE 机柜用途是保护存放工业控制设备、屏蔽电磁干扰等，应用于自动化生产设备旁、轨道交通控制室内、新能源控制室内或设备内部。IT 机柜用途是为服务器等 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。IE/IT 机柜主要通过辛柏机械生产并销售。



## (二) 公司业务的经营模式

### 1、采购模式

公司按照供方管理制度，对新进入的供应商进行资质审核、供应商现场评估、产品送样检验、小批量试用合格，日常对供应商的供货质量、交期、价格和服务等进行考评，每年度定期评审更新合格供应商名录，对供方队伍实行动态管理。公司采购可分为“年度框架性协议”和“单签订单”两种，主要原材料钢板、铜排等大宗商品，主要采用“年度框架性协议”的模式，与供应商建立长期、稳定合作关系，保证了物资供应的稳定性；小批量的材料采购和零星采购，公司实行“单签订单”的模式，根据需求向市场询价选择供应商。

### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，订单以自主生产为主，部分工序通过外协加工完成。

电气机柜、环网柜设备、IE/IT 机柜大部分为定制化产品，需要根据具体合同来安排产品的定制化生产；其他零部件产品按照标准化流程生产，根据库存情况安排生产计划，保证标准化产品的合理库存。电镀、开平等加工工序委托给专业的外协厂商进行生产。

### 3、销售模式

公司依靠自身完善的营销服务网络，采用直销的销售模式。订单获取方式主要以商务谈判为主、招投标为辅。公司与长期稳定合作且年采购量较大的客户签订“年度框架性协议”，在框架协议中对总采购量、付款、账期、质量、交付、售后服务等条款进行约定，后续根据客户具体需求，由其下达具体订单后公司为其供货；对于其他客户，公司主要采用“单签订单”模式，即客户在需要产品时，公司与其签署单批次的具体包含需求数量、价格、交期等信息的合同或订单，公司根据合同或订单的约定为其供货。在现有模式的基础上，公司也将继续探索、尝试新的业务模式，赋能企业发展，使得公司在激烈的市场竞争中保持并扩大领先优势。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）产品技术优势

公司深耕行业三十余年，坚持“生产一代、研发一代、构思一代”的研发理念，形成了深厚的技术积淀，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 机柜等产品。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。公司是全国电工电子设备结构综合标准化技术委员会主任委员单位，作为主要起草者或参与者单位，公司及子公司共计承担 32 项国家标准和 1 项行业标准的制定工作。截至报告期末，公司及子公司拥有 410 项专利所有权，其中发明专利 20 项，在行业内占据领先地位。

### （二）个性化设计优势

电气机柜是工程个性化定制产品，需要按照不同工程项目的应用场景和客户要求进行个性化设计。通过三十多年的项目沉淀，公司积累了行业最丰富的技术数据，实施了 PLM 产品全生命周期管理系统，打造了行业领先的 ETM 工程选配平台，依托在天津、丽水和成都等地设立的高低压设计部门，实行异地“协同设计”作业模式，可针对不同项目需求，快速为客户提供非标设计和产品技术解决方案，以满足市场客户对产品的不同要求。

### （三）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。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，设立华东、华南、东北、华北和西部五大营销片区，在全国各大重点城市和地区设立营销地区（办事处）。通过销售商务、工程技术、交付服务“铁三角”协同作战团队，制定有驱动力的营销政策，构建

有竞争力的营销体系，拥有丰富的顾客资源、良好的顾客关系。

(四) 生产制造优势

公司按照贴近市场、就近服务客户的经营思维布局温州、丽水、天津、成都、太仓等五大现代化生产基地，拥有行业领先的生产工艺装备、自动化流水线，在业内首创了电气机柜智能化生产制造系统，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。通过两化融合、实施“机器换人”，成功构建“联合制造、协同管理”模式，是行业内制造规模最大、交付速度最快的电气机柜制造商。

(五) 产品质量优势

公司构建了全面质量管理（TQM），建立“技术源流驱动、过程自主承载、终端品检把关”的质量管理模型，实现全过程质量管理流程。严格贯彻“三检”“三不”原则，开展过程和成品质量水平评价、SOP 标准作业评价、工艺水平检测评估、供应商质量保证能力评价等工作，导入 FMEA、SPC 等工具，鼓励全员参与质量改进，为客户提供满意的产品与服务，产品质量深受顾客的信赖和好评。

(六) 信息化优势

公司高度重视信息化建设，具备自主开发能力，开发实施了 PLM、ERP、OMS 和 MES 系统等相融合、互联互通的信息化协同平台，形成以数据、业务和技术为基础的三大中台，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、售后等方面实现协同，使相关资源的价值创造得以最大化。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,292,414,823.37 元，较去年同期增长 3.17%；实现归属于上市公司股东的净利润 174,752,670.38 元，较去年同期降低 14.80%；实现归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润 174,331,164.50 元，较去年同期降低 11.16%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,292,414,823.37 | 2,222,040,948.91 | 3.17     |
| 营业成本          | 1,722,989,344.67 | 1,636,184,931.59 | 5.31     |
| 销售费用          | 129,230,483.95   | 118,145,023.83   | 9.38     |
| 管理费用          | 154,803,956.26   | 137,696,204.34   | 12.42    |
| 财务费用          | -9,740,191.09    | 1,526,357.97     | -738.13  |
| 研发费用          | 84,144,925.71    | 86,473,909.95    | -2.69    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 357,726,942.94   | 164,236,904.67   | 117.81   |



|               |                 |                 |         |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -449,356,235.44 | -139,606,467.92 | 不适用     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,718,394.70  | 430,236,646.12  | -103.42 |

- (1) 营业收入变动原因说明：营业收入相对平稳
- (2) 营业成本变动原因说明：营业成本相对平稳；
- (3) 销售费用变动原因说明：主要系政策放开后市场拓展活动恢复所致；
- (4) 管理费用变动原因说明：管理人员薪酬、办公设施、管理提升等费用增加所致；
- (5) 财务费用变动原因说明：系资金结构及支付结算方式优化等带来的利息收入提升和资金成本节约所致；
- (6) 研发费用变动原因说明：研发费用相对平稳；
- (7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系采用票据支付货款的覆盖面及票据到期托收增加所致；
- (8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司定期存款投资支出所致；
- (9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2022 年募集资金到账所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 22.29 亿元，同比增长 3.09%，主营业务成本 16.62 亿元，同比增长 5.35%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况  |                  |                  |         |               |               |              |
|------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 电气机械和器材制造业 | 2,228,778,999.54 | 1,661,866,219.62 | 25.44   | 3.09          | 5.35          | 减少 1.59 个百分点 |
| 主营业务分产品情况  |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 电气机柜       | 1,715,197,327.21 | 1,264,649,712.73 | 26.27   | 3.48          | 4.76          | 减少 0.9 个百分点  |
| 环网柜设备      | 353,329,022.21   | 272,902,941.73   | 22.76   | 32.32         | 37.62         | 减少 2.97 个百分点 |
| IE/IT 机柜   | 87,867,866.28    | 69,828,935.67    | 20.53   | -18.47        | -16.72        | 减少 1.67 个百分点 |
| 其他         | 72,384,783.84    | 54,484,629.49    | 24.73   | -44.17        | -38.19        | 减少 7.28 个百分点 |

| 主营业务分地区情况   |                  |                  |         |               |               |              |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分地区         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 境内          | 2,197,075,905.54 | 1,644,794,977.64 | 25.14   | 3.88          | 6.24          | 减少 1.66 个百分点 |
| 境外          | 31,703,094.00    | 17,071,241.98    | 46.15   | -32.44        | -41.73        | 增加 8.59 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 销售模式        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直销          | 2,228,778,999.54 | 1,661,866,219.62 | 25.44   | 3.09          | 5.35          | 减少 1.59 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

(2). 产销量情况分析表

适用  不适用

| 主要产品     | 单位 | 生产量     | 销售量     | 库存量   | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|----------|----|---------|---------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 电气机柜     | 台  | 350,933 | 352,900 | 5,463 | 10.64        | 11.48        | -26.47       |
| 环网柜设备    | 单元 | 30,699  | 30,906  | 1,072 | 38.87        | 44.29        | -16.18       |
| IE/IT 机柜 | 台  | 29,362  | 29,562  | 1,574 | -17.00       | -18.94       | -11.27       |

产销量情况说明  
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况      |        |                  |              |                  |                |                   |      |
|------------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业        | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 电气机械和器材制造业 | 原材料    | 1,278,471,770.57 | 76.93        | 1,236,487,563.97 | 78.38          | 3.40              |      |
| 电气机械和器材制造业 | 人工     | 160,592,758.07   | 9.66         | 129,644,402.50   | 8.22           | 23.87             |      |
| 电气机械和器材制造业 | 费用     | 153,987,027.37   | 9.27         | 144,997,019.54   | 9.19           | 6.20              |      |
| 电气机械和器材制造业 | 运输费用   | 68,814,663.61    | 4.14         | 66,395,200.39    | 4.21           | 3.64              |      |

| 分产品情况    |        |                |              |                |                |                   |      |
|----------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分产品      | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 电气机柜     | 原材料    | 985,969,244.57 | 59.33        | 965,974,335.71 | 61.23          | 2.07              |      |
| 电气机柜     | 人工     | 118,307,589.76 | 7.12         | 94,125,271.48  | 5.97           | 25.69             |      |
| 电气机柜     | 费用     | 101,208,980.52 | 6.09         | 90,377,108.55  | 5.73           | 11.99             |      |
| 电气机柜     | 运输费用   | 59,163,897.88  | 3.56         | 56,740,347.44  | 3.60           | 4.27              |      |
| 环网柜设备    | 原材料    | 211,863,757.80 | 12.75        | 155,473,961.27 | 9.86           | 36.27             |      |
| 环网柜设备    | 人工     | 27,937,865.96  | 1.68         | 17,117,192.64  | 1.09           | 63.22             |      |
| 环网柜设备    | 费用     | 29,016,161.61  | 1.75         | 22,667,708.01  | 1.44           | 28.01             |      |
| 环网柜设备    | 运输费用   | 4,085,156.36   | 0.25         | 3,047,997.84   | 0.19           | 34.03             |      |
| IE/IT 机柜 | 原材料    | 38,512,292.12  | 2.32         | 46,213,650.43  | 2.93           | -16.66            |      |
| IE/IT 机柜 | 人工     | 10,352,651.55  | 0.62         | 10,965,650.39  | 0.70           | -5.59             |      |
| IE/IT 机柜 | 费用     | 17,357,403.84  | 1.04         | 22,076,112.73  | 1.40           | -21.37            |      |
| IE/IT 机柜 | 运输费用   | 3,606,588.16   | 0.22         | 4,595,050.43   | 0.29           | -21.51            |      |
| 其他       | 原材料    | 42,126,476.08  | 2.53         | 68,825,616.56  | 4.36           | -38.79            |      |
| 其他       | 人工     | 3,994,650.80   | 0.24         | 7,436,287.99   | 0.47           | -46.28            |      |
| 其他       | 费用     | 6,404,481.40   | 0.39         | 9,876,090.25   | 0.63           | -35.15            |      |
| 其他       | 运输费用   | 1,959,021.21   | 0.12         | 2,011,804.69   | 0.13           | -2.62             |      |

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1、公司投资设立的控股子公司浙江万控精密科技有限公司于 2023 年 7 月登记设立，公司持股比例 80.00%，万控精密因此纳入公司合并报表范围。

2、2023 年 11 月，公司与上海坤德信息科技有限公司（以下简称“上海坤德”）签订《浙江万榕信息技术有限责任公司股权转让协议》，由公司向上海坤德转让浙江万榕 5% 股权，交易对价 50 万元。本次股权转让后，公司持有浙江万榕的股权比例为 46%，相关股权转让款支付及股权变更登记事宜已于 2023 年 12 月办理完毕。浙江万榕自 2023 年 12 月起不再纳入公司合并资产负债表，自 2024 年 1 月起不再纳入公司合并利润表。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,953.23 万元，占年度销售总额 7.16%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

**B. 公司主要供应商情况**

适用 不适用

前五名供应商采购额 57,343.75 万元，占年度采购总额 43.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

前五名销售客户情况

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额      | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|----------|---------------|
| 1  | 客户 1 | 4,823.63 | 2.16          |
| 2  | 客户 2 | 3,159.26 | 1.42          |
| 3  | 客户 3 | 2,946.01 | 1.32          |
| 4  | 客户 4 | 2,522.81 | 1.13          |
| 5  | 客户 5 | 2,501.52 | 1.12          |

前五名采购供应商情况

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额       | 占年度采购总额比例 (%) |
|----|-------|-----------|---------------|
| 1  | 供应商 1 | 34,348.39 | 26.28         |
| 2  | 供应商 2 | 7,807.63  | 5.97          |
| 3  | 供应商 3 | 6,420.71  | 4.91          |
| 4  | 供应商 4 | 4,669.55  | 3.57          |
| 5  | 供应商 5 | 4,097.47  | 3.13          |

**3. 费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期数            | 上年同期数          | 较上年同期变动比例 |
|------|----------------|----------------|-----------|
| 销售费用 | 129,230,483.95 | 118,145,023.83 | 9.38      |
| 管理费用 | 154,803,956.26 | 137,696,204.34 | 12.42     |
| 研发费用 | 84,144,925.71  | 86,473,909.95  | -2.69     |
| 财务费用 | -9,740,191.09  | 1,526,357.97   | -738.13   |

**4. 研发投入**

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入         | 84,144,925.71 |
| 本期资本化研发投入         | 0.00          |
| 研发投入合计            | 84,144,925.71 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 3.67          |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 0.00          |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量           | 307    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 8.51   |
| 研发人员学历结构            |        |
| 学历结构类别              | 学历结构人数 |
| 博士研究生               | 0      |
| 硕士研究生               | 2      |
| 本科                  | 89     |
| 专科                  | 178    |
| 高中及以下               | 38     |
| 研发人员年龄结构            |        |
| 年龄结构类别              | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁)        | 128    |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁)  | 145    |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁)  | 28     |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁)  | 6      |
| 60岁及以上              | 0      |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期数             | 上年同期数           | 较上年同期变动比例 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 357,726,942.94  | 164,236,904.67  | 117.81%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -449,356,235.44 | -139,606,467.92 | 不适用       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,718,394.70  | 430,236,646.12  | -103.42%  |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                       |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
| 货币资金        | 1,040,960,425.91 | 31.19            | 747,600,460.70 | 25.45            | 39.24               | 主要系采用票据支付货款的覆盖面及票据到期托收增加所致 |
| 应收账款        | 657,516,899.75   | 19.70            | 629,152,401.94 | 21.42            | 4.51                | 主要系经济环境影响回款减少所致            |
| 应收款项融资      | 335,755,838.31   | 10.06            | 350,039,002.19 | 11.92            | -4.08               | 主要系票据到期托收所致                |
| 固定资产        | 543,749,405.21   | 16.29            | 363,452,951.83 | 12.37            | 49.61               | 主要系募投项目基建转固所致              |
| 在建工程        | 104,120,866.69   | 3.12             | 190,481,402.60 | 6.48             | -45.34              | 主要系募投项目基建转固所致              |
| 短期借款        | 228,420,979.17   | 6.84             | 275,232,442.47 | 9.37             | -17.01              | 主要系优化长短期融资结构所致             |
| 应付票据        | 385,295,801.04   | 11.54            | 218,340,957.46 | 7.43             | 76.47               | 主要系优化长短期融资结构及使用票据支付的货款增长所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 56,846,788.41    | 1.70             | 11,994,949.98  | 0.41             | 373.92              | 主要系一年内到期的长期借款增加所致          |
| 长期借款        | 138,602,861.11   | 4.15             | 105,820,080.47 | 3.60             | 30.98               | 主要系优化长短期融资结构所致             |

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 0.14（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.000000042%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因           |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 174,833,806.77 | 票据、保函、ETC 等保证金 |

|        |                |                  |
|--------|----------------|------------------|
| 应收票据   | 80,709,001.51  | 商业承兑汇票质押或已背书尚未到期 |
| 应收账款   | 9,385,804.38   | 票据逾期未收回转入应收账款    |
| 应收款项融资 | 44,960,633.31  | 银行承兑汇票质押         |
| 固定资产   | 62,331,017.43  | 固定资产用于借款抵押       |
| 无形资产   | 16,752,937.80  | 无形资产用于借款抵押       |
| 合计     | 388,973,201.20 | /                |

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司于 2023 年 7 月 7 日召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。公司与温州万控鑫为企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“温州鑫为”）共同出资设立浙江万控精密科技有限公司。公司以现金出资 8,000.00 万元，持股比例为 80.00%，温州鑫为以现金出资 2,000.00 万元，持股比例为 20.00%，双方根据各自的出资比例在 2026 年 6 月 30 日前分批出资，具体详见公司于 2023 年 7 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-018）。万控精密已于 2023 年 7 月 14 日在市场监督管理部门完成设立登记，公司及温州鑫为已于 2023 年 9 月完成第一批出资，出资额分别为 1600.00 万元、400.00 万元。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称      | 主要业务             | 标的是否主营业务 | 投资方式 | 投资金额     | 持股比例   | 是否并表 | 报表科目（如适用） | 资金来源 | 合作方（如适用）             | 投资期限（如有） | 截至资产负债表日的进展情况                          | 预计收益（如有） | 本期损益影响  | 是否涉诉 | 披露日期（如有）       | 披露索引（如有）   |
|--------------|------------------|----------|------|----------|--------|------|-----------|------|----------------------|----------|--|----------|---------|------|----------------|--|
| 浙江万控精密科技有限公司 | 储能配套结构件的研发、制造和销售 | 是        | 新设   | 8,000.00 | 80.00% | 是    | 长期股权投资    | 自有资金 | 温州万控鑫为企业管理合伙企业（有限合伙） | /        | 已完成设立登记、第一批 2000.00 万元出资已到位，初步筹建工作已完成。 | /        | -137.29 | 否    | 2023 年 7 月 8 日 | www.sse.com.cn《关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-018） |
| 合计           | /                | /        | /    | 8,000.00 | /      | /    | /         | /    | /                    | /        | /                                      | /        | -137.29 | /    | /              | /  |



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<br>(万元) | 截止资产负债表日<br>累计投入(万元) |
|-------------------------|------|----------------|----------------------|
| 智能化气体绝缘环网柜设备及系列产品扩产建设项目 | 默颯电气 | 43,731.45      | 22,991.83            |
| 技术研发中心建设项目              | 默颯电气 | 7,100.76       | 1,908.86             |

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 公司名称         | 经营范围   | 注册资本      | 持股比例    | 资产总额      | 净资产       | 净利润      |
|----|--------------|--|-----------|---------|-----------|-----------|----------|
| 1  | 默颯电气有限公司     | 输配电设备、高低压电器元件、高低压成套设备、型材结构件、机电设备、通讯设备(不含卫星地面接收设施)的制造;金属材料、化工产品(不含危险品)、电子产品的批发、零售;货物进出口,技术进出口。  | 30,000.00 | 100.00% | 97,757.30 | 66,468.91 | 5,175.32 |
| 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 | 14,318.51 | 100.00% | 42,401.64 | 28,915.85 | 487.96   |

|   |                |   |           |          |           |           |           |
|---|----------------|---|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|   |                | 依法自主开展经营活动)   |           |          |           |           |           |
| 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）             | 3,100.00  | 100.00%  | 35,583.84 | 12,137.13 | 540.67    |
| 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%  | 58,334.68 | 34,056.27 | 3,984.15  |
| 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 | 98.4412% | 18,274.19 | 3,190.98  | -1,638.77 |
| 6 | 浙江万控           | 一般项目：技术服务、技术开   | 10,000.00 | 80.00%   | 1,998.94  | 1,828.39  | -171.61   |

|          |   |  |  |  |  |  |
|----------|---|--|--|--|--|--|
| 精密科技有限公司 | 发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属结构制造；金属结构销售；金属制品研发；金属制品销售；金属制品修理；金属材料制造；金属材料销售；五金产品研发；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；储能技术服务；电池零配件生产；电池零配件销售；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电气设备销售；电气设备修理；模具制造；模具销售；货物进出口；技术进出口（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）。 |  |  |  |  |  |
|----------|---|--|--|--|--|--|

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**

**(一) 行业格局和趋势**

适用 不适用

**1、行业格局**

配电开关控制设备企业可分为成套开关设备供应商和机柜、元器件等组件供应商。电气机柜是电力成套设备的主体产品，通过电力成套设备企业将电气机柜及相应的电气元器件集成后用于电力输配电系统。从总体竞争格局来看，欧美等发达国家地区的电气设备巨头在配电开关控制设备领域占据了绝大多数的市场份额并主导高端市场；国内厂商经过几十年的发展，逐步实现国产替代，部分国产输配电控制设备的技术水平和质量标准已达到国际领先水平。

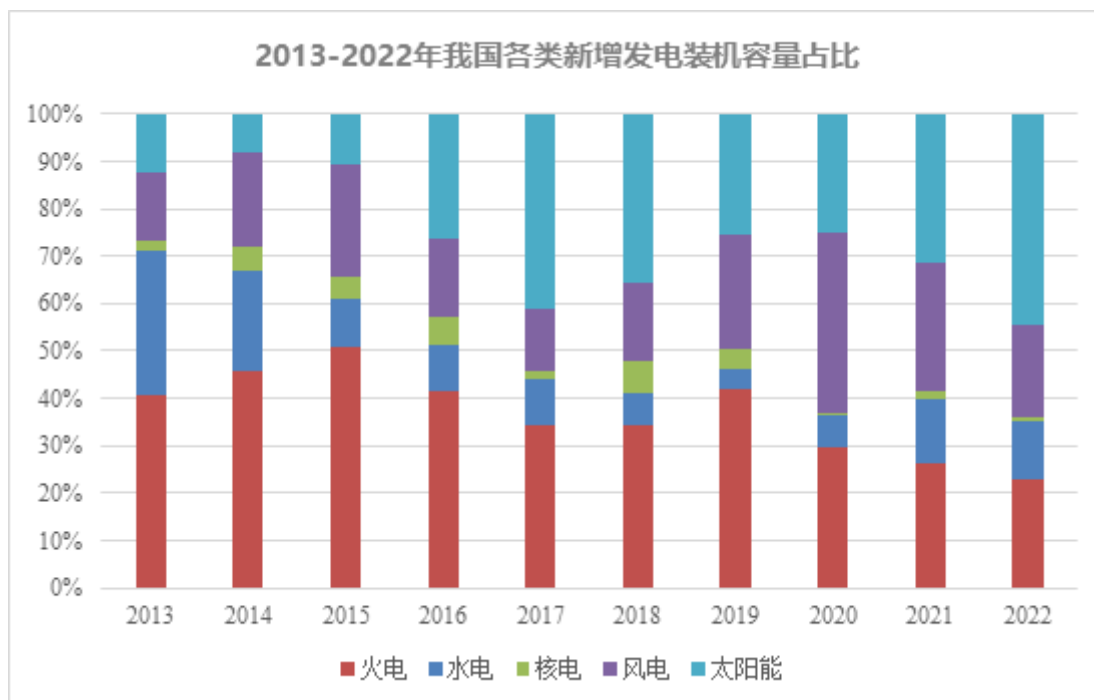
在电气机柜细分领域，头部的成套设备企业自身具备一定的组件生产能力，同时根据自身生产经营需求采用外购件；公司为电气机柜领域的头部企业，少数友商则占据腰部位置，同时还存在较多规模较小的底部企业。大型机柜制造商基于用户需求，实现产品品质、性能、安全、操纵性的提升，腰部企业齐头并进，底部企业则展开同质化竞争。

环保气体环网柜/气体绝缘开关柜行业厂商呈哑铃型分布，即相较于腰部企业，头部企业和底部企业数量较多。头部企业产品体系全、电网及终端项目占比较高、客户资源优质；腰部企业在规模化交付、质量稳定性、关键部件技术等方面具备一定实力；底部企业营销方式灵活但自身缺乏制造和技术实力；预计后续会呈现向头部企业集中的趋势。

随着市场需求的增长和多样化，电力设备行业竞争将更加激烈和多元化，企业之间将在价格、质量、服务、品牌等方面展开竞争。同时，随着国际市场的开放和国内市场的规范，国内外企业之间的竞争也将加剧。

**2、行业趋势**

全球能源结构的转型和新能源技术的不断突破，促使电力设备市场不断创新和升级。太阳能、风能等可再生能源的广泛应用以及储能技术的不断进步，使得新能源装机的比重在全球能源结构中的占比日益提高。根据国家能源局发布统计，2023 年全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%。中国电力企业联合会预计新能源发电装机规模在 2024 年底将达到 13 亿千瓦左右，首次超过煤电。电力系统向适应大规模高比例新能源方向演进，电力系统数字化升级和新型电力系统建设迭代发展加快，带来对电力设备配套的新一轮需求。



“双碳”战略的持续实施推进以及新一代数字技术的快速发展，催化电力行业的绿色低碳和智能化转型。从供给侧来看，电力装备供给结构将不断改善，电力装备高端化、绿色化、智能化发展进程不断加快。

电力装备行业产业链、价值链高端领域长期被国际品牌占据。随着我国经济快速发展，能源电力市场规模持续扩大，国内企业加速赶超步伐，逐步重构市场竞争格局。随着新型电力系统建设的推进，对电力装备提出更高的要求，从长远来看，未来行业竞争将有利于技术、质量、服务更优质的企业。

为推进能源生产清洁化、能源消费电气化，推动新型电力系统建设，加快电力装备绿色低碳创新发展，工信部等五部门联合印发《加快电力装备绿色低碳创新发展行动计划》。计划指出，统筹发输配用电装备供给结构调整，围绕新型电力系统构建，加速发展清洁低碳发电装备，提升输变电装备消纳保障能力，加快推进配电装备升级换代、提高用电设备能效匹配水平，推进资源循环利用。以国家电网发布的《12 千伏环网柜(箱)标准化设计方案》(2022 版)为例，删除了 SF<sub>6</sub> (一种强效温室气体) 气体绝缘环网柜的相关内容，并对关键元器件等做出了深化改善，可采用

天然气体(如氮气、干燥空气)等作为绝缘介质。未来,在 12kV 低电压、小额定电流、开断电流(630A)下使用环保气体势在必行;在升压站、集电系统中,C-GIS 正在逐步规模化迭代空气柜。

此外,随着物联网、人工智能等新技术的发展,配电开关控制设备正在向智能化方向发展。智能开关设备可以实现远程监控、远程诊断和智能控制等功能,大大提高设备的运行效率和维护便利性。智能开关设备还可以通过集成先进的数字化、信息化技术实现更加精准的能源管理和故障预测。

## (二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“打造全球领先的智能电力设备解决方案提供商”为愿景,聚焦主业发展,结合行业发展趋势,通过实施产品创新、智能制造、数字赋能、降本增效、管理变革等措施,进一步巩固和扩大自身在电气机柜领域的领先优势。同时,顺应智能电网建设和新基建、新能源趋势,在智能化领域加大投入,着力实现公司产品的智能化、高端化发展,构建发展层次鲜明的业务新格局。

电气机柜业务,通过扩大产能、全面推进机器换人和智能制造,加大研发投入和营销网络建设,持续抢占市场份额;不断提高产品品质和技术含量,逐步实现进口高端产品替代、满足国内外高端客户需求,以高质量、高性能的产品巩固和发展市场,做大做优电气机柜业务。

环网柜业务,专注气体绝缘开关设备,以全产品线、高性能、大产能,提高市场占有率,持续推进智能化气体绝缘环网柜设备及系列产品扩产建设项目,做专做大默颯业务。

新能源结构件业务,紧跟新能源发展趋势,广泛搜集市场信息和客户线索,聚焦并精准发力目标客户;优化生产制程和工艺流程,推进新材料、新工艺应用,致力开发具有市场竞争力的液冷储能柜。建立健全各类业务流程和技术标准,持续推进 PMC 体系建设,完善业务管理体系,提升整体运营效率。

着力于发展好现有业务的同时,依托自身的制造资源优势,关注新产业、新兴市场的快速发展趋势,探索产业链上能够与公司形成协同效应的细分领域。在深耕国内市场的基础上,积极调研、洞察海外市场需求和产业政策,并匹配自身业务特点和优势,寻求新的发展机会。

## (三)经营计划

√适用 □不适用

高低压电气机柜业务围绕公司战略部署和市场变化,持续推进市场洞察,做全做细市场(特别是新兴市场)调查研究,实时把握市场动态,寻求业绩增长点。实施“山头项目”计划,依托公司在生产、技术、质量等方面的核心竞争力和市场资源优势,通过立体式作战,突破与潜在山头客户的业务合作,并逐步扩展合作空间。推动产品升级,从智能化、环保型上契合和引导客户需求,巩固高端产品层次,针对不同客户采取定制式、差异化服务策略,从产品到服务持续增强客户专属服务体验,挖掘市场增量空间。

默颯电气环网柜/气体绝缘开关柜业务充分聚焦电网和新能源自主品牌业务,坚定走向海外市

场的战略方向，着力构建领先优势。进一步洞察国内外市场，识别“双碳”背景下各种应用场景的产品和服务需求，锁定核心市场和关键机会。重点开发 12kV-1250A 环保气体绝缘环网产品、MGX-40.5 SF6 开关柜和 MAX-40.5kV 环保气体绝缘开关柜等产品，完善国际环网柜产品线，研发上市 MGC Cable Test 24kV 和 36kV 气体绝缘环网柜，实现环网柜产品平台化、系列化和模块化。激发营销组织活力，完善业务设计，构建技术、规模和成本领先优势，激发更强劲的发展动能。

万控精密新能源结构件业务围绕“新能源结构件一站式解决方案提供商”战略定位，紧跟新能源发展趋势，深入研究和分析储能市场需求，推进新材料、新工艺应用。在当前具备储能柜、电池 PACK 壳体、电池簇架、逆变器壳体等产品小试生产能力的基础上，推进开发液冷储能柜等具有市场竞争力的产品。广泛搜集市场信息和客户线索，聚焦并精准发力目标客户。制定及完善各类业务流程和技术标准，优化生产制程和工艺流程，建立健全管理体系，提升整体运营效率。

以市场需求为导向，全面推进全功能智能整体解决方案的研发，加速研发低压小型化、智能化平台产品，推进产品升级，推动品牌柜联合研发，丰富产品线。增强技术创新能力，压实设计开发流程，缩短研发周期，提升研发质量，瞄准市场客户需求，加快新产品开发和型式试验认证，规范产品版本管理，加强关键技术研究，提升技术软实力。

围绕“精兵强将”人才战略，加大内培外引，培养关键人才，强化梯队建设，深化企业文化和全员核心素质践行，组织开展关键岗位能力提升，管理干部学习创新，打造高战斗力团队，为公司发展奠定坚实基础。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、原材料价格波动的风险

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

##### 2、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 2023 年 12 月 31 日，公司应收款项余额为 125,456.20 万元，占营业收入比例为 54.73%，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。

##### 3、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。

#### 4、税收优惠政策的风险

目前，公司及子公司默颺电气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。根据工信部《关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》等有关文件，公司及子公司默颺电气享受增值税加计抵减政策。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。

#### 5、市场竞争和毛利率下降的风险

公司主营业务与国内电力系统、工业项目投资、市政及建筑等行业的发展相关度较高，上述行业均与宏观经济联系较为紧密。若宏观经济、国家产业政策发生不利变化，可能导致公司下游需求放缓。其中，电气机柜的下游市场主要为存量市场的竞争，若公司电气机柜业务无法持续抢占存量市场，提高存量市场的市场占有率，则会对公司的收入增长造成直接影响。2022 年公司产品综合毛利率为 27.03%，2023 年公司产品综合毛利率为 25.44%，2023 年综合毛利率较 2022 年下降 1.59 个百分点。受未来宏观经济形势、输配电市场需求、市场竞争格局、生产成本等因素影响，公司的产品综合毛利率存在下降的风险，从而影响公司整体的经营效益。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### (一) 公司治理情

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

### 1、关于股东与股东大会

公司建立畅通的沟通渠道，保障股东对公司各项重大事务的知情权、以及参与决策和监督的权利。公司股东大会的召集、召开均依照《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定进行，决策程序合法、有效。本年度，公司共组织召开 1 次股东大会，确保所有股东能够平等、充分地行使权利，公司聘请律师对股东大会的召开进行见证并出具了法律意见书，会议的召集、召开、审议程序等均合规有效。会议相关的文件及记录真实、准确、完整。

### 2、关于控股股东与上市公司

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

### 3、关于董事与董事会

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

### 4、关于监事与监事会

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

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

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

### 6、利益相关者

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

### 7、关于信息披露与透明度

公司制定并执行严格的信息披露制度，依照相关法律法规、自律规则的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。明确特定股东、董监高人员等信息披露义务人的责任，由董事长作为信



息披露的第一责任人，由董事会秘书负责组织和协调信息披露事务，保证所披露的信息真实、准确、完整。公司建立了内部控制及风险管理制度，对公司的重要运营行为、下属子公司管控、财务信息和法律法规执行情况进行检查和监督，规范本公司信息披露行为。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引                       | 决议刊登的披露日期  | 会议决议  |
|--------------|------------|--------------------------------------|------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 2023.05.11 | 万控智造：2022 年年度股东大会决议公告（公告编号：2023-015） | 2023.05.12 | 1、《公司 2022 年年度报告及摘要》；<br>2、《公司 2022 年度董事会工作报告》；<br>3、《公司 2022 年度监事会工作报告》；<br>4、《公司 2022 年度财务决算报告》；<br>5、《公司 2022 年度利润分配预案》；<br>6、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》；<br>7、《关于公司及下属子公司申请银行授信额度并提供相应担保的议案》；<br>8、《关于公司董事及监事 2023 年度薪酬的议案》；<br>9、《关于日常关联交易预计的议案》；<br>10、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 木晓东 | 董事长、总经理    | 男  | 56 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 20,073,017 | 20,073,017 | 0          | /      | 65.52                | 否            |
| 木信德 | 副董事长       | 男  | 43 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 6,720,583  | 6,720,583  | 0          | /      | 51.12                | 否            |
| 林道益 | 董事、副总经理    | 男  | 51 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 4,307,699  | 4,307,699  | 0          | /      | 62.02                | 否            |
| 张振宗 | 董事、副总经理    | 男  | 40 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 0          | 0          | 0          | /      | 68.21                | 否            |
| 刘兆林 | 独立董事       | 男  | 71 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 0          | 0          | 0          | /      | 8                    | 否            |
| 戴文涛 | 独立董事       | 男  | 53 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 0          | 0          | 0          | /      | 8                    | 否            |
| 张磊  | 独立董事       | 男  | 47 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 0          | 0          | 0          | /      | 8                    | 否            |
| 王振刚 | 监事会主席      | 男  | 57 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 4,865,839  | 4,865,839  | 0          | /      | 0                    | 否            |
| 王兆玮 | 监事         | 男  | 47 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 4,865,839  | 4,865,839  | 0          | /      | 29.69                | 否            |
| 陈可乐 | 职工代表监事     | 男  | 44 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 0          | 0          | 0          | /      | 43.61                | 否            |
| 木林森 | 副总经理       | 男  | 32 | 2022-07-27 | 2025-07-26 | 3,892,671  | 3,892,671  | 0          | /      | 111.15               | 否            |
| 郑键锋 | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 48 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 10,234,765 | 10,100,265 | -134,500   | 二级市场减持 | 59.60                | 否            |
| 胡洁梅 | 副总经理、财务负责人 | 女  | 48 | 2019-07-28 | 2025-07-26 | 6,198,622  | 6,117,222  | -81,400    | 二级市场减持 | 64.71                | 否            |
| 合计  | /          | /  | /  | /          | /          | 61,159,035 | 60,943,135 | -215,900   | /      | 579.61               | /            |

注：①报告期内，在子公司领薪的情况：董事兼副总经理林道益在辛柏机械领薪、董事兼副总经理张振宗在天津电气领薪、监事王兆玮在丽水万控领薪、副总经理木林森在默颀电气领薪。②“报告期内从公司获得的税前报酬总额”一栏合计金额因四舍五入存在尾差。

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 木晓东 | 曾任乐清市万控电气成套设备有限公司执行董事、总经理，浙江万控电气成套设备有限公司执行董事、总经理，浙江万控电气集团有限公司执行董事、总经理，万控集团董事长兼总经理等；2016年10月至2019年7月，任公司执行董事；2019年8月至今，任公司董事长 |

|     |   |
|-----|---|
|     | 兼总经理。   |
| 木信德 | 曾任浙江万控电气成套设备有限公司物控部经理助理、执行总经理助理、采购供应中心负责人，丽水万控电气有限公司财务总监、总经理，万控集团人力资源中心负责人、总经理特别助理等；2016年10月至2019年7月，任公司总经理；2019年8月至2022年7月，任公司副董事长兼副总经理；2022年8月至今，任公司董事。 |
| 林道益 | 曾任浙江万控电气成套设备有限公司上海办事处经理、营销中心总经理，浙江万控电气集团有限公司营销中心总经理，万控集团营销中心负责人、副总经理等；2016年10月至2019年7月，任公司营销中心负责人、副总经理；2019年8月至今，任公司董事、副总经理。                              |
| 张振宗 | 曾任丽水万控电气有限公司车间主任，天津电气生产经理助理，成都电气生产部经理，天津电气总经理助理、副总经理、总经理等；2017年7月至2019年7月，任公司柜体事业群负责人；2019年8月至2022年7月，任公司董事；2022年8月至今，任公司董事、副总经理。                         |
| 刘兆林 | 曾任江苏望亭发电厂电气分厂助理工程师，上海华东电试院高压室工程师，上海华东电管局生技处主管、专业主任工程师等；2013年8月退休。2019年8月至今，任公司独立董事。   |
| 戴文涛 | 曾任徐州市泉山区教育局会计师、统计师，徐州市泉山区统计局高级统计师，南开大学博士后工作站，云南财经大学会计学院教授、博士生导师、审计系主任；2019年4月至今，任浙江财经大学会计学院教授、博士生导师；2019年8月至今，任公司独立董事。                                    |
| 张磊  | 曾任职于金杜律师事务所上海分所，上海浦东发展银行总行，北京观韬律师事务所上海分所，北京惠诚律师事务所上海分所；2011年3月至今，任德恒上海律师事务所高级合伙人；2019年8月至今，任公司独立董事。   |
| 王振刚 | 曾任浙江万控电气成套设备有限公司营销副总经理，温州鼎盛钢铁有限公司总经理，任成都电气董事兼总经理，万控集团总经理助理等；2018年3月至2019年12月，任辛柏机械执行董事；2019年8月至今，任公司监事会主席。  |
| 王兆玮 | 曾任浙江万控电气成套设备有限公司销售员、技术员，浙江万控电气成套设备有限公司信息部经理，万控开关总经理，天津电气财务总监，丽水万控电气有限公司总经理、董事等；2016年11月至今，任丽水万控执行董事；2019年8月至今，任公司监事。                                      |
| 陈可乐 | 曾任丽水万控电气有限公司检验员、企管专员、车间主任、企管科科长，万控集团总经办企管主任、管理中心企管部经理、总经理助理   |

|     |   |
|-----|---|
|     | 等；2017 年 1 月-2019 年 5 月，历任公司流程信息中心总经理助理、流程科科长、企管科长、战略办主任、工会主席等职务；2019 年 5 月-2021 年 7 月，任默颺电气总经办主任；2019 年 8 月至今，任公司职工代表监事，现担任公司总裁办主任、销售管理中心副总经理。                       |
| 郑键锋 | 曾任普天东方通信集团有限公司财务分析经理，艾康生物技术（杭州）有限公司财务经理，华通机电集团有限公司副总裁兼财务总监，华仪电气股份有限公司财务总监，华仪集团有限公司副总裁，杭州聚合顺新材料股份有限公司董事长助理；2018 年 7 月至 2019 年 7 月，任公司董事会秘书；2019 年 8 月至今，任公司副总经理、董事会秘书。 |
| 胡洁梅 | 曾任浙江万控电气成套设备有限公司主办会计，永安会计师事务所审计师，万控集团财务经理、资财管理中心总经理助理等；2016 年 10 月至 2019 年 7 月，历任公司资财管理中心总经理助理、财务总监；2019 年 8 月至 2022 年 7 月，任公司财务负责人；2022 年 8 月至今，任公司副总经理、财务负责人。       |
| 木林森 | 2018 年 11 月至 2019 年 3 月，任万控进出口温州有限公司总经理；2019 年 3 月起，历任默颺电气国际事业部经理、常务副总经理；2022 年 8 月至今，任公司副总经理。  |

其它情况说明

 适用  不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期   | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|----------|--------|
| 木晓东          | 万控集团   | 董事长        | 2006年3月  |        |
|              | 万控润鑫   | 执行事务合伙人    | 2019年5月  |        |
| 木信德          | 万控集团   | 董事         | 2006年3月  |        |
| 王振刚          | 万控集团   | 董事         | 2006年3月  |        |
| 王兆玮          | 万控集团   | 董事         | 2006年3月  |        |
| 木林森          | 万控集团   | 监事         | 2019年10月 |        |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无      |            |          |        |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名        | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期     |
|---------------|--------------------|------------|------------|------------|
| 木晓东           | 乐清万控农业开发有限公司       | 董事长        | 2003.09.23 |            |
|               | 默颺电气有限公司           | 执行董事       | 2016.11.08 |            |
|               | 绍兴嘉华置业有限公司         | 董事         | 2009.11.12 |            |
|               | 乐清市正泰小额贷款股份有限公司    | 董事         | 2008.12.08 |            |
| 木信德           | 乐清万控农业开发有限公司       | 董事         | 2003.09.23 |            |
|               | 辛柏机械技术(太仓)有限公司     | 执行董事、总经理   | 2019.12.23 |            |
|               | 万控(天津)电气有限公司       | 执行董事       | 2020.04.26 |            |
|               | 万控孚德物联科技(浙江)有限公司   | 执行董事、总经理   | 2021.02.05 |            |
|               | 浙江万榕信息技术有限责任公司     | 执行董事       | 2022.08.17 |            |
|               | 温州云涌企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人    | 2022.08.05 |            |
|               | 浙江中弦能源科技有限公司       | 执行董事、经理    | 2023.09.26 |            |
| 浙江万控新能源科技有限公司 | 执行董事、总经理           | 2024.04.17 |            |            |
| 林道益           | 默颺电气有限公司           | 总经理        | 2016.11.08 |            |
| 张振宗           | 万控(天津)电气有限公司       | 总经理        |            |            |
|               | 丽水万控科技有限公司         | 总经理        | 2019.11.14 |            |
|               | 万控科技(成都)有限公司       | 总经理        | 2022.04.18 |            |
| 戴文涛           | 浙江财经大学会计学院         | 教授、博士生导师   | 2019.04    |            |
|               | 浙江海森药业股份有限公司       | 独立董事       | 2020.09.28 | 2026.09.26 |
|               | 长江精工钢结构(集团)股份有限公司  | 独立董事       | 2021.09.15 | 2024.09.14 |
|               | 杭州绿云软件股份有限公司       | 独立董事       | 2021.09.17 |            |
|               | 杭州罗莱迪思科技股份有限公司     | 独立董事       | 2021.12.01 |            |
| 张磊            | 德恒上海律师事务所          | 高级合伙人      | 2011.03    |            |
| 王振刚           | 乐清万控农业开发有限公司       | 董事         | 2003.09.23 |            |
|               | 万控科技(成都)有限公司       | 执行董事       | 2016.11.02 |            |
| 王兆玮           | 丽水万控科技有限公司         | 执行董事       | 2016.10.27 |            |
| 木林森           | 浙江万控精密科技有限公司       | 执行董事       | 2023.07.14 |            |
| 胡洁梅           | 默颺电气有限公司           | 监事         | 2016.11.08 |            |
|               | 万控科技(成都)有限公司       | 监事         | 2016.11.02 |            |

|              |                  |    |              |  |
|--------------|------------------|----|--------------|--|
|              | 丽水万控科技有限公司       | 监事 | 2016. 10. 27 |  |
|              | 万控孚德物联科技(浙江)有限公司 | 监事 | 2013. 10. 09 |  |
|              | 万控(天津)电气有限公司     | 监事 | 2019. 09. 29 |  |
|              | 浙江万控精密科技有限公司     | 监事 | 2023. 07. 14 |  |
|              | 浙江万控新能源科技有限公司    | 监事 | 2024. 04. 17 |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                |    |              |  |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

|  |  |
|--|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 根据《公司章程》等有关规定，公司董事及高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审核通过后，分别由公司董事会和股东大会审议批准；公司监事的薪酬由监事会和股东大会审议批准。              |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 否  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议于 2023 年 4 月 7 日召开，审议通过《关于公司董事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》，并同意将该议案提交公司第二届董事会第五次会议审议。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 公司董事、监事、高级管理人员的报酬主要参考同行业、同地区的薪酬水平，同时依据公司制订的薪酬制度规定，并结合董监高个人的履职能力和经营绩效确定。                            |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 董事、监事和高级管理人员的基本薪酬按月发放，年终奖金根据年度经营考核、个人绩效及公司利润超额完成情况等在年度完结后发放。                                       |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计                  | 5,796,134 元  |

注：公司董事/监事薪酬由人力资源委员会根据《绩效管理规定》等公司内部制度制定，全体董事/监事的薪酬作为一个整体方案提交董事会/监事会审议，且还须提交股东大会审议，故全体董事/监事均未回避表决。议案经董事会/监事会审议后提交公司股东大会审议通过。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次        | 召开日期         | 会议决议  |
|-------------|--------------|---|
| 第二届董事会第五次会议 | 2023. 04. 17 | 1、《公司 2022 年年度报告及摘要》；<br>2、《公司 2022 年度董事会工作报告》；<br>3、《公司 2022 年度总经理工作报告》； |

|             |            |   |
|-------------|------------|---|
|             |            | 4、《公司 2022 年度内部控制评价报告》；<br>5、《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；<br>6、《公司 2022 年度财务决算报告》；<br>7、《公司 2022 年度利润分配预案》；<br>8、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》；<br>9、《关于公司及下属子公司申请银行授信额度并提供相应担保的议案》；<br>10、《关于公司董事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》；<br>11、《关于公司日常关联交易预计的议案》；<br>12、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》<br>13、《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。 |
| 第二届董事会第六次会议 | 2023.04.27 | 1、《公司 2023 年第一季度报告》。  |
| 第二届董事会第七次会议 | 2023.07.07 | 1、《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》   |
| 第二届董事会第八次会议 | 2023.08.14 | 1、《公司 2023 年半年度报告及摘要》；<br>2、《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；<br>3、《关于以票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。  |
| 第二届董事会第九次会议 | 2023.10.30 | 1、《公司 2023 年第三季度报告》。  |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 木晓东  | 否      | 5          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 木信德  | 否      | 5          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 林道益  | 否      | 5          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张振宗  | 否      | 5          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 刘兆林  | 是      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 戴文涛  | 是      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 张磊   | 是      | 5          | 5      | 5         | 0      | 0    | 否             | 1         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 5 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 3 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

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

(二) 报告期内审计委员会委员会召开 5 次会议

| 召开日期       | 会议内容             | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况 |
|------------|------------------|--|----------|
| 2023.04.04 | 第二届董事会审计委员会第四次会议 | 1、《公司 2022 年年度报告及摘要》；<br>2、《公司 2022 年度财务决算报告》；<br>3、《公司 2022 年度利润分配预案》；<br>4、《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；<br>5、《公司 2022 年度内部控制评价报告》；<br>6、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》；<br>7、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》；<br>8、《关于公司日常关联交易预计的议案》。 | /        |
| 2023.04.21 | 第二届董事会审计委员会第五次会议 | 1、《公司 2023 年第一季度报告》。   | /        |
| 2023.07.01 | 第二届董事会审计委员会第六次会议 | 1、《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。   | /        |
| 2023.08.04 | 第二届董事会审计委员会第七次会议 | 1、《公司 2023 年半年度报告及摘要》；<br>2、《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；<br>3、《关于以票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。   | /        |
| 2023.10.25 | 第二届董事会审计委员会第八次会议 | 1、《公司 2023 年第三季度报告》。   | /        |

(三) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

| 召开日期       | 会议内容             | 重要意见和建议                             | 其他履行职责情况 |
|------------|------------------|-------------------------------------|----------|
| 2023.04.07 | 第二届董事会战略委员会第一次会议 | 1、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。 | /        |
| 2023.07.01 | 第二届董事会战略委员会第二次会议 | 1、《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。            | /        |



(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期       | 会议内容                | 重要意见和建议                         | 其他履行职责情况 |
|------------|---------------------|---------------------------------|----------|
| 2023.04.04 | 第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议 | 1、《关于公司董事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》。 | /        |

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 母公司在职工的数量              | 513           |
| 主要子公司在职工的数量            | 3,093         |
| 在职工的数量合计               | 3,606         |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 40            |
| <b>专业构成</b>            |               |
| <b>专业构成类别</b>          | <b>专业构成人数</b> |
| 生产人员                   | 2,312         |
| 销售人员                   | 293           |
| 技术人员                   | 307           |
| 财务人员                   | 54            |
| 行政人员                   | 282           |
| 其他                     | 358           |
| 合计                     | 3,606         |
| <b>教育程度</b>            |               |
| <b>教育程度类别</b>          | <b>数量(人)</b>  |
| 研究生                    | 13            |
| 本科                     | 357           |
| 大专                     | 894           |
| 大专以下                   | 2,342         |
| 合计                     | 3,606         |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

计时人员薪酬主要包括：基本工资、绩效奖金和年终奖等。基本工资与员工的岗位价值、业绩贡献及能力水平相挂钩；绩效奖金与季度员工个人业绩结果、公司经营目标达成挂钩；年终奖与当年公司利润、销售额情况以及员工个人年度业绩相关。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司设立万控学院，以打造学习型组织为纲要，不断完善公司培训体系。万控学院及各业务单元培训岗协同作战，以公司战略及业务目标对各岗位员工的能力要求与员工的成长需求为核心，采取训战结合和以考促学的方式分序列、分层开展培训与培养。

公司重视对各类人才队伍的建设，通过内部培养、外部引进相结合的方式开展人才培养和储备工作。公司制定了“鹰才”计划（后备人才梯队建设—雏鹰班、后备干部梯队建设—精鹰班），加速管理类、营销类、技术类等后备力量和干部梯队的培养，增强人才队伍的持续竞争力。

公司通过导入任职资格评价体系，搭建“行为、能力素质、贡献”评价模型和标准，铺设职业发展路径，引导职业发展规划。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的长远可持续发展。根据证监会及上交所有关分红的制度、指引，在《公司章程》中对利润分配的条件、决策程序、分配政策等进行规定，并依据《公司章程》制定的分红政策执行现金分红。

2023 年 4 月 17 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《公司 2022 年度利润分配预案》，以实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.80 元(含税)，不以公积金转增股本、不送红股。2023 年 5 月 11 日，公司召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》，公司于 2023 年 5 月完成前述权益分配实施。

2024 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《公司 2023 年度利润分配预案》，以实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.50 元(含税)，不以公积金转增股本、不送红股。该利润分配预案尚需经公司股东大会审议通过。

前述利润分配方案符合《公司法》、证监会和上交所有关分红的相关规定，也符合《公司章程》规定的分红政策。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)                      | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)                  | 1.50           |
| 每 10 股转增数 (股)                       | 0              |
| 现金分红金额 (含税)                         | 60,150,000.00  |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润           | 174,752,670.38 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)       | 34.42          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                  | 0.00           |
| 合计分红金额 (含税)                         | 60,150,000.00  |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 34.42          |

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

具体详见公司披露的《2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

公司根据内部控制规范要求，在资产、人员、财务、机构、业务等方面对子公司进行管理控制，持续强化内部控制监督检查机制。公司向各子公司委派董事、监事加强对其管理，各职能部门对子公司的对口部门日常经营事项进行指导、监督和服务，并通过过经营计划管理、全面预算管理、组织绩效考核、财务管理、印章管理、关键岗位人员任免、重大事项管理权行使等对子公司日常经营及重大事项进行全流程把控。形成了事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司董事会编制了《2023 年度内部控制评价报告》，公司的内控审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制情况进行核查和审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》（天健审（2024）3879 号），前述报告公司于 2024 年 4 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、 其他**

适用 不适用

**第五节 环境与社会责任**

**一、环境信息情况**

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是      |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 198.61 |

**(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

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

公司积极响应国家“双碳”发展战略，遵守《环境保护法》等有关法律法规，构建完善的公司 EHS 管理体系，对环境影响因素进行有效识别，同时根据评价结果制定控制措施，强化各个环节的事故防范和应急举措。严格控制污染和减少排放，集约利用资源和降低能耗，基于管理体系、产品研发、生产制造、“三废”处置等维度全方位履行污染防治、生态保护职责。

产品研发顺应节能型和环保型的行业趋势，坚持“小型化、环保型、共平台”的开发理念，采用环保气体作为绝缘介质。不断优化生产工艺，选择低能耗、低噪音、节能的新型设备设施，使用清洁能源，采用热塑性材料、可降解材料、环保材料，力求实现生产过程中节能减排。

根据国家有关法律、法规、标准以及上级环保部门要求，建立了环境保护责任制度、危险废物管理责任制度、废气和废水污染防治设施操作规程及运行台账、突发环境事件应急管理制度及应急预案。妥善处置各种废气、废水、固体废弃物，有效减少有害物质排放并确保达标排放。使用天然气等清洁能源，对各项环保设施进行升级改造、优化，加强生产废料的管控，对部分固废进行再回收利用，尽最大努力减少污染物的排放。建立危险废物仓库，设置防渗漏、围堰、应急池等标准化建设，防治流失产生污染。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|  |   |
|--|---|
| 是否采取减碳措施                                     | 是   |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | 1,350   |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 公司各子公司持续加大技术更新改造投入，有效控制并减少生产过程的碳排放量；部分公司利用厂房屋顶光伏设施实现清洁能源发电。 |

具体说明

适用  不适用

各公司严格落实节能减排管理责任，持续加大技术更新改造投入，通过电机节能改造、变压器能效提升、压注高能耗设备管控改善、厂房照明灯改造、能源管理降本等措施，有效控制并减

少生产过程的碳排放量。在保证废弃物合规处置的前提下，对设备进行定期保养维护，延长设备使用寿命，以减少废弃物产生。

**二、社会责任工作情况**

**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|------|
| 总投入（万元）   | 52.10 | /    |
| 其中：资金（万元） | 52.10 | /    |
| 物资折款（万元）  | /     | /    |
| 惠及人数（人）   | /     | /    |

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司及下属子公司积极践行社会责任，通过公益捐赠的方式支持学校文化建设、体育赛事、劳动实践基地建设、尊老敬老等公益活动。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容 | 情况说明           |
|------------------------|-------|----------------|
| 总投入（万元）                | 3.00  | 通过慈善基金向学生提供帮扶款 |
| 其中：资金（万元）              | 3.00  |                |
| 物资折款（万元）               |       |                |
| 惠及人数（人）                | 6     |                |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 教育扶贫  |                |

具体说明

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   | 是否有履行期限 | 承诺期限              | 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。  | IPO 期间 | 是       | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 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。  | IPO 期间 | 是       | 自公司股票上市之日起 12 个月内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              |      | 万控同鑫合伙人蒋建祥、林新、木安涛、柴守荣,万控鼎翔合伙人施秀华、蒋建女、贾丽君          | 自万控智造首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的万控智造公开发行股份前已发行的股份，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。 | IPO 期间 | 是       | 自公司股票上市之日 36 个月内  | 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。                                  | IPO 期间 | 是 | 担任公司董监高期间及离职后半年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
|        | 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   | 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 and 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 and 上海证券交易所自律性规范的规定执行。如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所对本人持有的发行人股票的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。 | IPO 期间 | 是 | 持有公司股份或担任公司董监高期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 万控集团、万控润鑫、万控同鑫、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、张振宗、戴文涛、刘兆林、张磊、王振刚、王兆玮、陈可乐、郑键锋、胡洁梅 | 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   | IPO 期间 | 是 | 作为公司股东或关联方期间     | 是 | 不适用 | 不适用 |



|        |   |  |  |        |   |                  |   |     |     |
|--------|---|--|--|--------|---|------------------|---|-----|-----|
|        |   |  | 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。   |        |   |                  |   |     |     |
| 解决同业竞争 | 万控集团、万控润鑫、万控同鑫、木晓东、木信德、林道益、木林森、施贻沛、张振宗、戴文涛、刘兆林、张磊、王振刚、王兆玮、陈可乐、郑键锋、胡洁梅 |  | 1、本人/本企业及控制的企业目前并没有，未来也不会直接或间接地从事或参与任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与万控智造及其下属子公司目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、自本承诺函签署之日起，若本人/本企业或控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本人/本企业及控制的企业将不开展与万控智造及其下属子公司相竞争的业务，若本人/本企业或控制的企业有任何商业机会可从事、参与或投资任何可能会与万控智造及其下属子公司生产经营构成竞争的业务，本人/本企业及控制的企业将给予万控智造及其下属子公司优先发展权；3、如违反上述承诺，本人/本企业及控制的企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给万控智造及其下属子公司造成的损失。 | IPO 期间 | 是 | 持有公司股份或担任公司董监高期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他     | 万控智造  |  | 公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动稳定股价措施的条件，公司应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，向社会公众股东回购股票。由公司董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。   | IPO 期间 | 是 | 自公司股票上市三年内       | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |                         |  |        |   |            |   |     |     |
|--|-------------------------|--|--------|---|------------|---|-----|-----|
|  | 万控集团、木晓东、木信德、林道益、木林森    | 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。 | IPO 期间 | 是 | 自公司股票上市三年内 | 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 | 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。  | IPO 期间 | 是 | 自公司股票上市三年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

本次会计政策变更系根据国家统一的会计制度要求而作出，无需提交公司董事会审议。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|  |     |
|--|-----|
|  | 现聘任 |
|--|-----|

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 800,000          |
| 境内会计师事务所审计年限           | 6                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 方国华、王剑飞          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 2、1              |
| 境外会计师事务所名称             | 无                |
| 境外会计师事务所报酬             | 不适用              |
| 境外会计师事务所审计年限           | 不适用              |

|              | 名称               | 报酬      |
|--------------|------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） | 150,000 |
| 财务顾问         | 无                | /       |
| 保荐人          | 国泰君安证券股份有限公司     | /       |

注：国泰君安证券股份有限公司为公司 IPO 保荐机构，报告期尚处于持续督导期间内。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会第五次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

截至报告期末，尚未了结且涉诉余额超过 100 万元的诉讼案件具体情况如下：

1、公司诉远鹏电气（北京）有限公司合同纠纷案详见《公司 2022 年年度报告》；

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。贵阳市南明区人民法院于 2022 年 12 月 27 日出具“（2022）黔 0102 民初 2219 号”判决书，判决贵州能辉向公司支付电子商业承兑汇票款及利息共计 1,128,457.78 元并承担涉诉费用。后贵州能辉向上一级人民法院上诉，贵州省贵阳市中级人民法院于 2023 年 6 月 5 日出具“（2023）黔 01 民终 2053 号”判决书，驳回了贵州能辉的诉求，认为一审判决认定事实清楚，应予维持。公司向贵阳市南明区人民法院提交了强制执行申请。在强制执行期间，发现贵州能辉存在可用于执行的资产，目前正处于强制执行中。

3、2022 年 5 月 11 日，公司就合同纠纷向内蒙古自治区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》。内蒙古自治区包头稀土高新技术产业开发区人民法院于 2022 年 8 月 17 日出具“（2022）内 0291 民初 1347 号”民事判决书，判决青山电气向公司支付剩余货款 2,171,234.70 元及相应逾期利息，并承担相应涉诉费用。青山电气不符判决向上一级法院提起上诉后又撤回上诉，公司后向包头稀土高新技术产业开发区人民法院提交强制执行申请。2023 年 7 月 7 日，公司与青山电气签订《和解协议书》，约定青山电气向公司支付货款及相应利息、案件受理费、保全费 2,272,129.36 元，并于 2023 年 11 月 30 日前分批完成支付，同时公司向法院提交解除青山电气财产保全的申请。因青山电气未能按照《和解协议书》约定支付第一期款项，公司向法院提交了恢复强制执行的申请。在强制执行期间，未发现青山电气存在可用于执行的资产。因强制执行期间届满，现法院已将该案件终本。针对未收回的款项，公司已全额计提坏账准备。

4、辛柏机械诉中建一局及相关方合同纠纷案

报告期内，辛柏机械就与中建一局集团安装工程有限公司（以下简称“中建一局安装”）的 14 项合同纠纷分别向北京市丰台区人民法院及北京市大兴区人民法院对中建一局安装及其全资

母公司中国建筑一局（集团）有限公司（以下简称“中建一局集团”）提起诉讼，本次共涉及诉讼 14 起。辛柏机械请求判令被告中建一局安装和中建一局集团给付货款共计 10,676,110.33 元及逾期付款违约金、支付律师费、承担诉讼费用。截至报告期末，前述 14 起诉讼均已开庭审理并判决，均为辛柏机械胜诉。法院判令中建一局安装支付货款、承担案件受理费的主要部分和保全申请费，关于支付律师费及由中建一局集团承担债务连带责任的诉求不予支持。

2023 年 12 月 26 日，公司与中建一局安装签订《协议书》，针对尚未完结的 13 起诉讼，约定中建一局安装于 2024 年 8 月底前分批向辛柏机械支付已到期但尚未支付的货款 9,601,564.20 元、逾期付款利息及延迟履行期间的债务利息。如中建一局安装未按约履行《协议书》，辛柏机械将申请法院立即恢复强制执行。截至本报告披露日，前述协议正在按约执行中，已收到协议约定分期支付款项 550 万元。

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**十二、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 17 日、2023 年 5 月 11 日分别召开的第二届董事会第五次会议及 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司日常关联交易预计的议案》。截至报告期末，相关日常关联交易执行情况如下：

| 关联交易类别   | 关联人           | 预计发生金额<br>(万元, 含税) | 报告期内实际发生金<br>额(万元, 不含税) |
|----------|---------------|--------------------|-------------------------|
| 向关联人租赁房屋 | 万控集团有限公司      | 90.00              | 60.74                   |
| 向关联人采购商品 | 浙江大嘴鸭服饰有限公司   | 50.00              | 20.51                   |
| 向关联人采购商品 | 温州市赛路费尔服饰有限公司 | 0.00               | 14.56                   |
| 向关联人销售产品 | 山西隆富电气科技有限公司  | 1,650.00           | 474.99                  |
| 向关联人出租房屋 | 浙江中弦科技有限公司    | 0.00               | 0.55                    |
| 合计       | /             | 1,790.00           | 571.35                  |

注：上表中预计发生金额的预计期间为 2023 年 1 月-2024 年 4 月。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 公司与关联方温州万控鑫为企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“温州鑫为”）共同出资设立浙江万控精密科技有限公司，致力于储能配套结构件相关业务。公司以现金出资 8,000.00 万元，持股比例为 80.00%；温州鑫为出资 2,000.00 万元，持股比例为 20.00%。万控精密已于 2023 年 7 月 14 日完成设立登记。 | 1、《关于投资设立控股子公司暨关联交易的公告》（公告编号：2023-018）；<br>2、《关于投资设立控股子公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-021）。 |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|-----------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期    | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |         |            | 0         |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |         |            | 25,406.45 |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |         |            | 22,445.55 |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |         |            | 22,445.55 |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |         |            | 10.72     |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |      |         |            |           |        |       |          |      |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间       | 募集资金总额    | 其中：<br>超募资金金额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4) | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|----------------|-----------|---------------|---------------|------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2022 年 3 月 7 日 | 56,520.00 | 0.00          | 50,433.89     | 50,433.89  | 50,433.89         | 24,900.69            | 49.37                          | 9,625.19    | 19.08                       | 不适用         |

(二) 募投项目明细

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称                    | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源   | 募集资金到位时间  | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 (1) | 本年投入金额   | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益  | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况 | 节余金额 |
|-------------------------|------|----------|----------|-----------|----------|--------------|-----------------|----------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------|-----------------|----------------------------|------|
| 智能化气体绝缘环网柜设备及系列产品扩产建设项目 | 生产建设 | 否        | 首次公开发行股票 | 2022年3月7日 | 否        | 43,731.45    | 43,731.45       | 8,613.03 | 22,991.83            | 52.58                          | 2024年10月      | 否     | 否             | 注1            | 1,458.67 | 1,458.67        | /                          | 不适用  |
| 技术研发中心建设项目              | 研发   | 否        | 首次公开发行股票 | 2022年3月7日 | 否        | 6,702.44     | 6,702.44        | 1,012.16 | 1,908.86             | 28.48                          | 2024年10月      | 否     | 否             | 注2            | 不适用      | /               | /                          | 不适用  |

注1：智能化气体绝缘环网柜设备及系列产品扩产建设项目通过建设新的厂房，添置先进的自动化生产线和生产设备，提升公司产能，推动公司主营业务发展。根据外部经济形势、市场需求变化及公司经营开拓等实际情况，为降低经营风险和成本，处于审慎考虑，公司分批投入产线设备，因而项目总体投入进度略低。为合理配置资源，公司后续将充分考虑公司所处的实际情况，适时推进项目投入。

注2：技术研发中心项目主要通过建造研发大楼，设立研发办公室、实验室，购置先进的研发设备，提高公司研发能力。研发大楼主体建造工程已于报告期内结项完工，现处于建造工程的竣工验收阶段，因此工程款尚未结算支付，导致报告期末时点的资金投入进度偏低。后续，公司将结合考虑宏观经济形势、外部市场环境的变化以及公司业务发展的实际情况，适当安排研发中心项目后续投入进度。

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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 | 85.03  | 0            | 0  | 0     | -21,085,961 | -21,085,961 | 319,914,039 | 79.78  |
| 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 | 85.03  | 0            | 0  | 0     | -21,085,961 | -21,085,961 | 319,914,039 | 79.78  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 273,418,057 | 68.18  | 0            | 0  | 0     | -4,652,574  | -4,652,574  | 268,765,483 | 67.02  |
| 境内自然人持股      | 67,581,943  | 16.85  | 0            | 0  | 0     | -16,433,387 | -16,433,387 | 51,148,556  | 12.76  |
| 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  | 60,000,000  | 14.96  | 0            | 0  | 0     | +21,085,961 | +21,085,961 | 81,085,961  | 20.22  |
| 1、人民币普通股     | 60,000,000  | 14.96  | 0            | 0  | 0     | +21,085,961 | +21,085,961 | 81,085,961  | 20.22  |
| 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       | 401,000,000 | 100.00 | 0            | 0  | 0     | 0           | 0           | 401,000,000 | 100.00 |

注：上表中本次变动前的有限售条件股份部分，其他内资持股=境内非国有法人持股+境内自然人持股，存在的尾差系计算过程中四舍五入造成。

##### 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 2022 年 2 月 10 日出具的《关于核准万控智造股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]302 号）核准，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众发行人民币普通股 6,000 万股，于 2022 年 3 月 10 日在上海证券交易所主板挂牌上市，公司首次公开发行股票后的总股本为 401,000,000 股。公司股东万控同鑫、万控鼎翔、郑键锋、胡

洁梅合计持有公司首次公开发行限售股 38,765,754 股。2023 年 3 月 10 日, 股东万控同鑫、万控鼎翔持有的部分公司股份及股东郑键锋、胡洁梅持有的公司股份因限售期满解除限售并上市流通, 本次解除限售股份共计 21,085,961 股, 占公司当前总股本的 5.26%。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位: 股

| 股东名称                 | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数 | 年末限售股数     | 限售原因          | 解除限售日期     |
|----------------------|------------|------------|----------|------------|---------------|------------|
| 宁波万控同鑫企业管理合伙企业(有限合伙) | 17,758,311 | 3,785,237  | 0        | 13,973,074 | IPO 限售股限售期满解禁 | 2023.03.10 |
| 宁波万控鼎翔企业管理合伙企业(有限合伙) | 4,574,056  | 867,337    | 0        | 3,706,719  | IPO 限售股限售期满解禁 | 2023.03.10 |
| 郑键锋                  | 10,234,765 | 10,234,765 | 0        | 0          | IPO 限售股限售期满解禁 | 2023.03.10 |
| 胡洁梅                  | 6,198,622  | 6,198,622  | 0        | 0          | IPO 限售股限售期满解禁 | 2023.03.10 |
| 合计                   | 38,765,754 | 21,085,961 | 0        | 17,679,793 | /             | /          |

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明 (存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 20,104 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 19,182 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)  | 不适用    |

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |
|------------------------------|-----|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）   |               |             |           |                     |                        |        |         |
|--------------------------|---------------|-------------|-----------|---------------------|------------------------|--------|---------|
| 股东名称<br>（全称）             | 报告期内增<br>减    | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、<br>标记或<br>冻结情<br>况 |        | 股东性质    |
|                          |               |             |           |                     | 股份<br>状态               | 数<br>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<br>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<br>合伙企业（有限合伙） | -1,589,000    | 16,169,311  | 4.03      | 13,973,074          | 无                      | 0      | 境内非国有法人 |
| 郑键锋                      | -134,500      | 10,100,265  | 2.52      | 0                   | 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                      | -81,400       | 6,117,222   | 1.53      | 0                   | 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                     |        |         |
| 郑键锋                      | 10,100,265    |             |           | 人民币普通股              | 10,100,265             |        |         |
| 胡洁梅                      | 6,117,222     |             |           | 人民币普通股              | 6,117,222              |        |         |
| 宁波万控同鑫企业管理<br>合伙企业（有限合伙） | 2,196,237     |             |           | 人民币普通股              | 2,196,237              |        |         |
| 李敏                       | 2,085,700     |             |           | 人民币普通股              | 2,085,700              |        |         |
| 香港中央结算有限公司               | 1,556,154     |             |           | 人民币普通股              | 1,556,154              |        |         |
| 唐景欣                      | 1,153,500     |             |           | 人民币普通股              | 1,153,500              |        |         |
| 倪春才                      | 858,937       |             |           | 人民币普通股              | 858,937                |        |         |
| 宁波万控鼎翔企业管理<br>合伙企业（有限合伙） | 545,037       |             |           | 人民币普通股              | 545,037                |        |         |
| 丁宝胜                      | 474,300       |             |           | 人民币普通股              | 474,300                |        |         |
| 张永刚                      | 460,000       |             |           | 人民币普通股              | 460,000                |        |         |
| 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，构成一致行动关系。</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   |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 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） | 13,973,074   | 2024.03.10     | 3,785,237   | 自上市之日起 24 个月内 |
| 5                | 木信德                  | 6,720,583    | 2025.03.10     | 6,720,583   | 自上市之日起 36 个月内 |
| 6                | 王振刚                  | 4,865,839    | 2025.03.10     | 4,865,839   | 自上市之日起 36 个月内 |
| 7                | 王兆玮                  | 4,865,839    | 2025.03.10     | 4,865,839   | 自上市之日起 36 个月内 |
| 8                | 施贻沛                  | 4,865,839    | 2025.03.10     | 4,865,839   | 自上市之日起 36 个月内 |
| 9                | 林道益                  | 4,307,699    | 2025.03.10     | 4,307,699   | 自上市之日起 36 个月内 |
| 10               | 木林森                  | 3,892,671    | 2025.03.10     | 3,892,671   | 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          |                |             |               |

注：万控同鑫的合伙人在入股时分别签署了《承诺函》，承诺在法定的 12 个月锁定期满后，万控同鑫应当按四年平均分批解锁所持有的万控智造股票，即锁定期满后四年每年解锁 25%。通过万控同鑫间接持有公司股份的合伙人蒋建祥、林新、木安涛、柴守荣承诺，自万控智造首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的万控智造公开发行股份前已发行的股份，也不由万控智造回购该等股份。因此，万控同鑫持有的 3,785,237 股公司股份于 2023 年 3 月 10 日上市流通，万控同鑫持有的剩余公司股份将在后续年度分批解禁并上市流通。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用 不适用

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 名称                       | 万控集团有限公司       |
| 单位负责人或法定代表人              | 木晓东            |
| 成立日期                     | 1997 年 7 月 2 日 |
| 主要经营业务                   | 管理咨询、股权投资等     |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无              |
| 其他情况说明                   | /              |

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

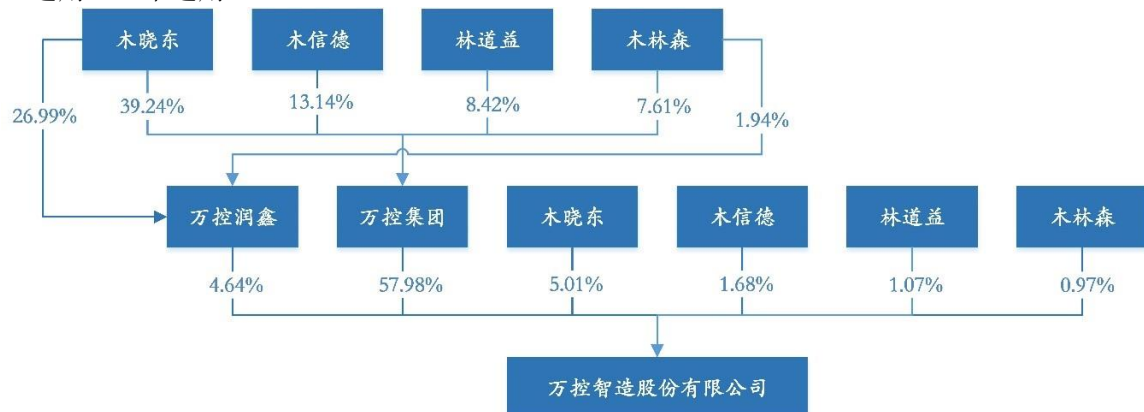
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2024〕3878号

万控智造股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了万控智造股份有限公司（以下简称万控智造公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万控智造公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万控智造公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

## 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十六)、五(二)1。

万控智造公司的营业收入主要来自于配电开关控制设备的销售。公司该等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。2023 年度，万控智造公司营业收入金额为人民币 2,292,414,823.37 元。

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

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、三(十二)、五(一)3 及五(一)8。

截至 2023 年 12 月 31 日，万控智造公司应收账款项目账面余额为人民币 715,647,922.06 元，坏账准备为人民币 58,131,022.31 元，账面价值为人民币 657,516,899.75 元，合同资产账面余额为人民币 801,654.96 元，减值准备为人民币 40,082.75 元，账面价值为人民币 761,572.21 元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。

由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

万控智造公司治理层（以下简称治理层）负责监督万控智造公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。



(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：方国华  
（项目合伙人）

中国注册会计师：王剑飞

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：万控智造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 1,040,960,425.91 | 747,600,460.70   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 261,289,257.89   | 263,623,170.43   |
| 应收账款          | 七、5  | 657,516,899.75   | 629,152,401.94   |
| 应收款项融资        | 七、7  | 335,755,838.31   | 350,039,002.19   |
| 预付款项          | 七、8  | 56,668,706.61    | 58,033,834.80    |
| 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、9  | 3,340,362.94     | 3,966,797.58     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 236,777,860.22   | 229,569,998.37   |
| 合同资产          | 七、6  | 761,572.21       | 681,725.80       |
| 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 | 4,951,436.25     | 1,960,407.11     |
| 流动资产合计        |      | 2,598,022,360.09 | 2,284,627,798.92 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 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        | 七、17 | 3,415,654.46     |                  |
| 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 | 412,253.95       | 2,634,192.25     |
| 固定资产          | 七、21 | 543,749,405.21   | 363,452,951.83   |
| 在建工程          | 七、22 | 104,120,866.69   | 190,481,402.60   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 1,264,029.69     | 2,969,213.88     |
| 无形资产          | 七、26 | 77,264,575.03    | 81,216,348.93    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用               | 七、28 |                  | 1,015,650.49     |
| 递延所得税资产              | 七、29 | 9,483,890.05     | 8,298,704.92     |
| 其他非流动资产              |      |                  | 2,718,567.37     |
| 非流动资产合计              |      | 739,710,675.08   | 652,787,032.27   |
| 资产总计                 |      | 3,337,733,035.17 | 2,937,414,831.19 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 | 七、32 | 228,420,979.17   | 275,232,442.47   |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 | 七、35 | 385,295,801.04   | 218,340,957.46   |
| 应付账款                 | 七、36 | 297,199,134.95   | 248,499,975.15   |
| 预收款项                 |      |                  |                  |
| 合同负债                 | 七、38 | 16,429,529.87    | 11,006,683.82    |
| 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 | 79,697,234.76    | 69,233,216.66    |
| 应交税费                 | 七、40 | 20,361,956.74    | 23,726,870.19    |
| 其他应付款                | 七、41 | 8,720,339.09     | 15,820,650.78    |
| 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 | 56,846,788.41    | 11,994,949.98    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 7,536,388.01     | 2,427,149.38     |
| 流动负债合计               |      | 1,100,508,152.04 | 876,282,895.89   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 | 138,602,861.11   | 105,820,080.47   |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 340,585.63       | 1,083,915.39     |
| 长期应付款                |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 3,674,878.09     | 1,356,718.81     |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 142,618,324.83   | 108,260,714.67   |
| 负债合计                 |      | 1,243,126,476.87 | 984,543,610.56   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 401,000,000.00   | 401,000,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：优先股                    |      |                  |                  |
| 永续债                       |      |                  |                  |
| 资本公积                      | 七、55 | 863,378,205.75   | 863,378,205.75   |
| 减：库存股                     |      |                  |                  |
| 其他综合收益                    | 七、57 | 20,058.23        | 22,473.42        |
| 专项储备                      | 七、58 | 563,215.42       |                  |
| 盈余公积                      | 七、59 | 34,392,581.67    | 28,799,265.64    |
| 一般风险准备                    |      |                  |                  |
| 未分配利润                     | 七、60 | 791,107,076.98   | 654,027,722.63   |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 2,090,461,138.05 | 1,947,227,667.44 |
| 少数股东权益                    |      | 4,145,420.25     | 5,643,553.19     |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计        |      | 2,094,606,558.30 | 1,952,871,220.63 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |      | 3,337,733,035.17 | 2,937,414,831.19 |

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：郑媛娟

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：万控智造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 718,927,860.18   | 465,321,107.21   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 217,259,369.90   | 227,202,782.71   |
| 应收账款          | 十九、1 | 476,464,968.99   | 454,842,398.94   |
| 应收款项融资        |      | 266,147,011.95   | 307,673,633.24   |
| 预付款项          |      | 827,825.98       | 4,262,720.02     |
| 其他应收款         | 十九、2 | 82,106,365.79    | 78,063,380.23    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 450,288.07       | 12,150,799.88    |
| 合同资产          |      | 761,572.21       | 681,725.80       |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  | 602,755.24       |
| 流动资产合计        |      | 1,762,945,263.07 | 1,550,801,303.27 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 867,099,591.45   | 890,414,679.78   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产            |  |                  |                  |
| 投资性房地产               |  |                  | 2,198,437.50     |
| 固定资产                 |  | 7,466,245.42     | 5,773,689.62     |
| 在建工程                 |  |                  | 746,283.18       |
| 生产性生物资产              |  |                  |                  |
| 油气资产                 |  |                  |                  |
| 使用权资产                |  |                  |                  |
| 无形资产                 |  | 3,652,529.20     | 5,436,089.47     |
| 开发支出                 |  |                  |                  |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  |                  | 749,083.10       |
| 递延所得税资产              |  | 7,554,596.88     | 6,880,295.83     |
| 其他非流动资产              |  |                  |                  |
| 非流动资产合计              |  | 885,772,962.95   | 912,198,558.48   |
| 资产总计                 |  | 2,648,718,226.02 | 2,462,999,861.75 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 272,005,315.21   | 99,603,938.62    |
| 应付账款                 |  | 574,164,281.95   | 585,778,567.91   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 5,789,187.63     | 5,685,041.20     |
| 应付职工薪酬               |  | 31,926,405.79    | 28,128,596.59    |
| 应交税费                 |  | 10,443,697.31    | 4,847,073.80     |
| 其他应付款                |  | 182,220,416.86   | 260,265,420.57   |
| 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          |  | 56,043,068.00    | 200,824.82       |
| 其他流动负债               |  | 752,594.39       | 739,055.35       |
| 流动负债合计               |  | 1,133,344,967.14 | 985,248,518.86   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 88,550,000.00    | 74,781,244.36    |
| 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              |  | 88,550,000.00    | 74,781,244.36    |
| 负债合计                 |  | 1,221,894,967.14 | 1,060,029,763.22 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 401,000,000.00   | 401,000,000.00   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具            |  |                  |                  |
| 其中：优先股            |  |                  |                  |
| 永续债               |  |                  |                  |
| 资本公积              |  | 807,188,278.47   | 807,188,278.47   |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 其他综合收益            |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 31,086,498.04    | 25,493,182.01    |
| 未分配利润             |  | 187,548,482.37   | 169,288,638.05   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,426,823,258.88 | 1,402,970,098.53 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,648,718,226.02 | 2,462,999,861.75 |

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：郑媛娟

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            |      | 2,292,414,823.37 | 2,222,040,948.91 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 2,292,414,823.37 | 2,222,040,948.91 |
| 利息收入               |      |                  |                  |
| 已赚保费               |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |      |                  |                  |
| 二、营业总成本            |      | 2,098,325,774.96 | 1,995,387,290.40 |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 1,722,989,344.67 | 1,636,184,931.59 |
| 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 | 16,897,255.46    | 15,360,862.72    |
| 销售费用               | 七、63 | 129,230,483.95   | 118,145,023.83   |
| 管理费用               | 七、64 | 154,803,956.26   | 137,696,204.34   |
| 研发费用               | 七、65 | 84,144,925.71    | 86,473,909.95    |
| 财务费用               | 七、66 | -9,740,191.09    | 1,526,357.97     |
| 其中：利息费用            |      | 16,210,229.37    | 18,084,280.15    |
| 利息收入               |      | 26,710,781.29    | 16,874,595.27    |
| 加：其他收益             | 七、67 | 32,969,892.32    | 27,766,830.92    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 七、68 | -1,976,801.22    | -238,860.00      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |      |                  |                  |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | -11,696,497.10 | -11,414,133.89 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | -9,345,096.00  | -535,108.05    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 | -139,294.98    | -1,573,395.95  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 203,901,251.43 | 240,658,991.54 |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 368,749.03     | 458,032.04     |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 3,544,915.60   | 724,871.94     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 200,725,084.86 | 240,392,151.64 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 27,832,132.89  | 35,440,466.49  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 172,892,951.97 | 204,951,685.15 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 172,892,951.97 | 204,951,685.15 |
| 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） |      | 174,752,670.38 | 205,115,411.63 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -1,859,718.41  | -163,726.48    |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      | -2,415.19      | 19,464.16      |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      |                |                |
| 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           |      | -2,415.19      | 19,464.16      |
| （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          |  | -2,415.19      | 19,464.16      |
| (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                |  | 172,890,536.78 | 204,971,149.31 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 174,750,255.19 | 205,134,875.79 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -1,859,718.41  | -163,726.48    |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.44           | 0.53           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.44           | 0.53           |

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

公司负责人：木晓东

主管会计工作负责人：胡洁梅

会计机构负责人：郑媛娟

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入              | 十九、4 | 1,725,927,130.86 | 1,701,729,159.64 |
| 减：营业成本              | 十九、4 | 1,441,950,375.82 | 1,432,124,292.46 |
| 税金及附加               |      | 3,972,581.23     | 3,653,932.93     |
| 销售费用                |      | 76,216,104.26    | 69,122,973.68    |
| 管理费用                |      | 45,479,129.87    | 41,050,768.66    |
| 研发费用                |      | 66,430,469.67    | 69,274,085.60    |
| 财务费用                |      | -7,675,980.87    | -3,242,351.90    |
| 其中：利息费用             |      | 12,565,579.74    | 8,155,541.97     |
| 利息收入                |      | 20,516,821.02    | 11,642,080.18    |
| 加：其他收益              |      | 9,973,945.90     | 4,173,312.47     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十九、5 | -2,177,735.31    | -507.21          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | -1,183,838.33    | -507.21          |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   |      | -4,983,113.77    | -7,395,115.81    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |      | -37,615,579.22   | -55,753.53       |



|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  | 57,278.38     | 17,849.35     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 64,809,246.86 | 86,485,243.48 |
| 加：营业外收入                |  | 104,389.28    | 107,449.46    |
| 减：营业外支出                |  | 214,141.69    | 527,308.49    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | 64,699,494.45 | 86,065,384.45 |
| 减：所得税费用                |  | 8,766,334.10  | 4,881,438.11  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 55,933,160.35 | 81,183,946.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 55,933,160.35 | 81,183,946.34 |
| （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               |  | 55,933,160.35 | 81,183,946.34 |
| 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：郑媛娟

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 2,535,930,371.12 | 2,292,437,255.26 |
| 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                   |      | 24,540,553.13    | 18,094,311.81    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |      | 152,313,011.67   | 133,736,654.13   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 2,712,783,935.92 | 2,444,268,221.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,377,890,958.73 | 1,429,121,978.30 |
| 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            |      | 468,478,601.74   | 434,985,208.64   |
| 支付的各项税费                   |      | 135,541,536.30   | 136,594,467.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |      | 373,145,896.21   | 279,329,662.26   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 2,355,056,992.98 | 2,280,031,316.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 七、78 | 357,726,942.94   | 164,236,904.67   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 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 |      | 5,065,613.00     | 2,153,370.77     |
| 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            |      | 2,062,281.93     |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 7,127,894.93     | 2,153,370.77     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 152,963,655.41   | 141,759,838.69   |
| 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            |      | 303,520,474.96   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 456,484,130.37   | 141,759,838.69   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 七、78 | -449,356,235.44  | -139,606,467.92  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 4,000,000.00     | 531,420,754.72   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 4,000,000.00     | 4,900,000.00     |

|                           |      |                 |                  |
|---------------------------|------|-----------------|------------------|
| 取得借款收到的现金                 |      | 323,000,000.00  | 443,500,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 119,400,499.07  | 127,734,559.44   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 446,400,499.07  | 1,102,655,314.16 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 313,950,000.00  | 536,650,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 45,291,623.83   | 77,426,917.16    |
| 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            |      | 101,877,269.94  | 58,341,750.88    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 461,118,893.77  | 672,418,668.04   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 七、78 | -14,718,394.70  | 430,236,646.12   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 174,979.61      | 323,910.58       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -106,172,707.59 | 455,190,993.45   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 670,237,044.80  | 215,046,051.35   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 564,064,337.21  | 670,237,044.80   |

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：郑媛娟

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度           | 2022年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,974,646,066.76 | 1,796,787,997.88 |
| 收到的税费返还                   |    | 40,950.00        |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 96,963,573.70    | 46,645,981.21    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,071,650,590.46 | 1,843,433,979.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,400,479,786.33 | 1,507,738,629.77 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 103,094,918.10   | 104,678,071.29   |
| 支付的各项税费                   |    | 35,707,048.80    | 42,496,879.47    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 303,986,531.53   | 145,145,241.73   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,843,268,284.76 | 1,800,058,822.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 228,382,305.70   | 43,375,156.83    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 500,000.00       |                  |
| 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 |    | 226,528.73       | 23,008.84        |
| 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            |    | 211,062,281.93   | 126,800,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 211,788,810.66   | 126,823,008.84   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,073,976.47     | 7,214,623.79     |
| 投资支付的现金                   |    | 16,000,000.00    | 358,100,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |

|                           |  |                 |                  |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 515,062,281.93  | 142,800,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 533,136,258.40  | 508,114,623.79   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -321,347,447.74 | -381,291,614.95  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 | 526,520,754.72   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 140,000,000.00  | 195,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 279,950,000.00  | 526,500,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 419,950,000.00  | 1,248,020,754.72 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 70,450,000.00   | 294,650,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 43,185,637.86   | 69,034,020.76    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 353,498,943.06  | 316,079,213.78   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 467,134,580.92  | 679,763,234.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -47,184,580.92  | 568,257,520.18   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 11,069.84       | 55,179.99        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -140,138,653.12 | 230,396,242.05   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 391,651,819.68  | 161,255,577.63   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 251,513,166.56  | 391,651,819.68   |

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：郑媛娟

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度        |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                | 小计 |                  |               |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益    | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 401,000,000.00 |        |    |  | 863,378,205.75 |       | 22,473.42 |            | 28,799,265.64 |        | 654,027,722.63 |    | 1,947,227,667.44 | 5,643,553.19  | 1,952,871,220.63 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 401,000,000.00 |        |    |  | 863,378,205.75 |       | 22,473.42 |            | 28,799,265.64 |        | 654,027,722.63 |    | 1,947,227,667.44 | 5,643,553.19  | 1,952,871,220.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |    |  |                |       | -2,415.19 | 563,215.42 | 5,593,316.03  |        | 137,079,354.35 |    | 143,233,470.61   | -1,498,132.94 | 141,735,337.67   |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |       | -2,415.19 |            |               |        | 174,752,670.38 |    | 174,750,255.19   | -1,859,718.41 | 172,890,536.78   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  | 361,585.47    | 361,585.47       |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  | 4,000,000.00  | 4,000,000.00     |
| 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                 |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  | -3,638,414.53 | -3,638,414.53    |
| (三) 利润分配              |                |        |    |  |                |       |           |            | 5,593,316.03  |        | -37,673,316.03 |    | -32,080,000.00   |               | -32,080,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |           |            | 5,593,316.03  |        | -5,593,316.03  |    |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |    |  |                |       |           |            |               |        | -32,080,000.00 |    | -32,080,000.00   |               | -32,080,000.00   |
| 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            |                |  |  |  |                | 563,215.42    |            |               |  |                | 563,215.42       |              |  | 563,215.42       |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                | 8,368,776.25  |            |               |  |                | 8,368,776.25     |              |  | 8,368,776.25     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                | -7,805,560.83 |            |               |  |                | -7,805,560.83    |              |  | -7,805,560.83    |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |            |               |  |                |                  |              |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 401,000,000.00 |  |  |  | 863,378,205.75 | 20,058.23     | 563,215.42 | 34,392,581.67 |  | 791,107,076.98 | 2,090,461,138.05 | 4,145,420.25 |  | 2,094,606,558.30 |

| 项目                    | 2022 年度        |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                | 小计 |                  |               |                  |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |    | 其他               |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 341,000,000.00 |        |    |  | 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                |                |        |    |  |                |       |           |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 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  |        |    |  | 442,735,229.17 |       | 19,464.16 |      | 8,118,445.36  |        | 136,846,966.27 |    | 647,720,104.96   | 3,339,939.42  | 651,060,044.38   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | 19,464.16 |      |               |        | 205,115,411.63 |    | 205,134,875.79   | -163,726.48   | 204,971,149.31   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 60,000,000.00  |        |    |  | 442,735,229.17 |       |           |      |               |        |                |    | 502,735,229.17   | 3,503,665.90  | 506,238,895.07   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 60,000,000.00  |        |    |  | 444,338,895.07 |       |           |      |               |        |                |    | 504,338,895.07   | 4,900,000.00  | 509,238,895.07   |
| 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                 |                |        |    |  | -1,603,665.90  |       |           |      |               |        |                |    | -1,603,665.90    | -1,396,334.10 | -3,000,000.00    |

|                    |                |  |  |                |  |           |               |                |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|-----------|---------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |                |  |           | 8,118,445.36  | -68,268,445.36 | -60,150,000.00   |              | -60,150,000.00   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                |  |           | 8,118,445.36  | -8,118,445.36  |                  |              |                  |
| 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 |  |  | 863,378,205.75 |  | 22,473.42 | 28,799,265.64 | 654,027,722.63 | 1,947,227,667.44 | 5,643,553.19 | 1,952,871,220.63 |

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：郑媛娟

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2023 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额 | 401,000,000.00 |        |     |    | 807,188,278.47 |       |        |      | 25,493,232.74 | 169,289,094.53 | 1,402,970,605.74 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      | -50.73        | -456.48        | -507.21          |
| 二、本年期初余额 | 401,000,000.00 |        |     |    | 807,188,278.47 |       |        |      | 25,493,182.01 | 169,288,638.05 | 1,402,970,098.53 |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  | 5,593,316.03  | 18,259,844.32  | 23,853,160.35    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 55,933,160.35  | 55,933,160.35    |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |  | 5,593,316.03  | -37,673,316.03 | -32,080,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 5,593,316.03  | -5,593,316.03  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -32,080,000.00 | -32,080,000.00   |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 6. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 401,000,000.00 |  |  |  | 807,188,278.47 |  |  |  | 31,086,498.04 | 187,548,482.37 | 1,426,823,258.88 |

| 项目       | 2022 年度        |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年年末余额 | 341,000,000.00 |        |     |    | 362,849,383.40 |       |        |      | 17,374,787.38 | 156,373,086.34 | 877,597,257.12 |



|                       |                |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|
| 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 |  |  | 8,118,394.63  | 12,915,551.71  | 525,372,841.41   |  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  |  |               | 81,183,946.34  | 81,183,946.34    |  |
| （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               |                |  |  |                |  |  | 8,118,394.63  | -68,268,394.63 | -60,150,000.00   |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |  | 8,118,394.63  | -8,118,394.63  |                  |  |
| 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、本期期末余额              | 401,000,000.00 |  |  | 807,188,278.47 |  |  | 25,493,182.01 | 169,288,638.05 | 1,402,970,098.53 |  |

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：郑媛娟

### 三、公司基本情况

#### 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）。其中，有限售条件的流通股份A股319,914,039股；无限售条件的流通股份A股81,085,961股。公司股票已于2022年3月10日在上海证券交易所挂牌交易。

本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。

本财务报表业经公司2024年4月25日二届十次董事会批准对外报出。

### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项    | 重要性标准确定方法和选择依据  |
|-------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款  | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。                             |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回  | 公司将单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5%的应收账款坏账准备收回或转回认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。 |
| 重要的核销应收账款         | 公司将单项应收账款核销金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要的核销应收账款。                        |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款。                          |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项  | 公司将单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。          |
| 重要的在建工程项目         | 公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程。                             |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 公司将单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。          |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 公司将单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。       |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债  | 公司将单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.5%的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。          |
| 重要的投资活动现金流量       | 公司将单项投资活动流量金额超过资产总额 10%的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量。                     |

6. 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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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。

## 8. 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。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的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。

## 10. 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。

## 11. 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

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。

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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

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，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

| 组合类别     | 确定组合的依据 |
|----------|---------|
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型    |



**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

| 账龄            | 应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                   |
| 1-2 年         | 15                  |
| 2-3 年         | 50                  |
| 3 年以上         | 100                 |

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

**13. 应收账款**

适用  不适用

**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

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预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

| 组合类别       | 确定组合的依据 |
|------------|---------|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄      |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

| 账龄            | 应收账款预期信用损失率 (%) |
|---------------|-----------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5               |
| 1-2 年         | 15              |
| 2-3 年         | 50              |
| 3 年以上         | 100             |

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

**14. 应收款项融资**

适用  不适用

**15. 其他应收款**

适用  不适用

**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

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, 编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

| 组合类别        | 确定组合的依据 |
|-------------|---------|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄      |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

| 账龄          | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------------|-----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5               |
| 1-2 年       | 15              |
| 2-3 年       | 50              |
| 3 年以上       | 100             |

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**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。

**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

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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

| 组合类别       | 确定组合的依据 |
|------------|---------|
| 合同资产——账龄组合 | 账龄      |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

| 账龄         | 合同资产预期信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 1年以内(含,下同) | 5              |
| 1-2年       | 15             |
| 2-3年       | 50             |
| 3年以上       | 100            |

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

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。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

#### (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。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### 4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19. 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

## 20. 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。

## 21. 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 |

## 22. 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。

| 类别     | 在建工程结转为固定资产的标准和时点           |
|--------|-----------------------------|
| 房屋及建筑物 | 竣工后达到设计要求或合同规定的标准，达到预定可使用状态 |
| 机器设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准         |

## 23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目    | 使用寿命及其确定依据     | 摊销方法 |
|-------|----------------|------|
| 土地使用权 | 50 年，产权登记年限    | 直线法  |
| 软件    | 3-5 年，预期经济利益年限 | 直线法  |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 合同负债

√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。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

## 31. 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。

## 32. 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。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

##### 3. 收入确认的具体方法

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

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。

。

### 36. 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。

## 37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得



税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√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

在租赁期开始日，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。

### 3. 售后租回

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。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因   | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------|
| 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。 | /            | 0    |

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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        |
| 默颯电气有限公司         | 15        |
| 万控孚德物联科技（浙江）有限公司 | 20        |
| 除上述以外的其他纳税主体     | 25        |

## 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为 16,203,265.53 元。

(3) 根据工业和信息化部办公厅《关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 号）及根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号），本公司、子公司默颯电气有限公司享受增值税加计抵减政策，本期本公司实际享受增值税减免 8,624,634.39 元，子公司默颯电气有限公司实际享受增值税减免 2,575,426.67 元。

(4) 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公告》（财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号），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，在 3 年内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。本公司本期实际享受增值税抵免 44,000.00 元、增值税返还 40,950.00 元；子公司万控科技（成都）有限公司享受增值税抵免 142,400.00 元、增值税返还 753,350.00 元；子公司默颯电气有限公司本期实际享受增值税

抵免 572,800.00 元；子公司万控（天津）电气有限公司实际享受增值税抵免 117,720.00 元、增值税返还 293,350.00 元；子公司辛柏机械技术（太仓）有限公司实际享受增值税返还 152,100.00 元。

### (5) 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) 子公司默颯电气有限公司

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司默颯电气有限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 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，故本期按照 15% 的税率计缴企业所得税。

#### (4) 子公司万控孚德物联科技（浙江）有限公司

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）及财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）和财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本期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. 土地使用税

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税〔2010〕121 号），对在一个纳税年度内月平均实际安置残疾人就业人数占单位在职职工总数的比例高于 25%（含 25%）且实际安置残疾人人数高于 10 人（含 10 人）的单位，可减征或免征该年度城镇土地使用税，本期子公司丽水万控科技有限公司免征城镇土地使用税。

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          |                  | 1,624.87       |
| 银行存款          | 866,138,927.40   | 670,249,304.22 |
| 其他货币资金        | 174,821,498.51   | 77,349,531.61  |
| 存放财务公司存款      |                  |                |
| 合计            | 1,040,960,425.91 | 747,600,460.70 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.14             | 2,378.48       |

其他说明

期末银行存款中有办理 ETC 业务冻结金额 65,500.00 元；期末其他货币资金包括票据保证金 172,222,721.11 元、保函保证金 2,545,585.66 元及微信账户余额 53,191.74 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 |                |                |
| 商业承兑票据 | 261,289,257.89 | 263,623,170.43 |
| 合计     | 261,289,257.89 | 263,623,170.43 |

(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 | 81,656,880.77 |
| 合计     | 81,656,880.77 |

(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 |          | 3,299,962.93 |
| 合计     |          | 3,299,962.93 |

(4). 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 | 276,012,120.90 | 100.00 | 14,722,863.01 | 5.33     | 261,289,257.89 | 279,036,253.99 | 100.00 | 15,413,083.56 | 5.52     | 263,623,170.43 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 276,012,120.90 | 100.00 | 14,722,863.01 | 5.33     | 261,289,257.89 | 279,036,253.99 | 100.00 | 15,413,083.56 | 5.52     | 263,623,170.43 |
| 合计        | 276,012,120.90 | 100.00 | 14,722,863.01 | 5.33     | 261,289,257.89 | 279,036,253.99 | 100.00 | 15,413,083.56 | 5.52     | 263,623,170.43 |

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：采用组合计提坏账准备

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 | 276,012,120.90 | 14,722,863.01 | 5.33     |
| 合计       | 276,012,120.90 | 14,722,863.01 | 5.33     |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

| 组合类别     | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|----------|---------|---|
| 应收商业承兑汇票 | 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，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄            | 应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                   |
| 1-2 年         | 15                  |
| 2-3 年         | 50                  |
| 3 年以上         | 100                 |

应收商业承兑汇票的账龄自款项实际发生的月份起算。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

(5). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额      |       |       |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|-------------|-------|-------|------|---------------|
|           |               | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 15,413,083.56 | -690,220.55 |       |       |      | 14,722,863.01 |
| 合计        | 15,413,083.56 | -690,220.55 |       |       |      | 14,722,863.01 |

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用  不适用

应收票据核销说明:

适用  不适用

本期无实际核销的应收票据。

其他说明

适用  不适用

期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末转应收账款金额    |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 |              |
| 商业承兑汇票 | 7,225,531.08 |
| 小计     | 7,225,531.08 |



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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 665,625,007.62 | 632,449,731.47 |
| 1 年以内小计    | 665,625,007.62 | 632,449,731.47 |
| 1 至 2 年    | 24,792,566.68  | 30,861,395.20  |
| 2 至 3 年    | 15,622,772.67  | 5,094,653.24   |
| 3 年以上      | 9,607,575.09   | 7,350,735.45   |
| 3 至 4 年    |                |                |
| 4 至 5 年    |                |                |
| 5 年以上      |                |                |
| 合计         | 715,647,922.06 | 675,756,515.36 |

(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 | 14,158,813.47  | 1.98   | 14,158,813.47 | 100.00   |                |                | 7,115,971.23 | 1.05          | 7,115,971.23 | 100.00         |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |              |               |              |                |
| 按组合计提坏账准备 | 701,489,108.59 | 98.02  | 43,972,208.84 | 6.27     | 657,516,899.75 | 668,640,544.13 | 98.95        | 39,488,142.19 | 5.91         | 629,152,401.94 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |              |               |              |                |
| 合计        | 715,647,922.06 | 100.00 | 58,131,022.31 | 8.12     | 657,516,899.75 | 675,756,515.36 | 100.00       | 46,604,113.42 | 6.90         | 629,152,401.94 |

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：按组合计提坏账准备

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 | 665,224,579.62 | 33,261,228.98 | 5.00     |
| 1-2 年 | 23,583,647.68  | 3,537,547.15  | 15.00    |
| 2-3 年 | 11,014,897.16  | 5,507,448.58  | 50.00    |
| 3 年以上 | 1,665,984.13   | 1,665,984.13  | 100.00   |
| 合计    | 701,489,108.59 | 43,972,208.84 | 6.27     |

按组合计提坏账准备的说明：

√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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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。

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|------------|---------|---|
| 应收账款——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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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  | 7,115,971.23  | 7,196,978.08  | 105,817.84 | 48,318.00  |      | 14,158,813.47 |
| 按组合计提坏账准备 | 39,488,142.19 | 4,831,209.24  | 2,444.61   | 349,587.20 |      | 43,972,208.84 |
| 合计        | 46,604,113.42 | 12,028,187.32 | 108,262.45 | 397,905.20 |      | 58,131,022.31 |

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

### (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 | 397,905.20 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|--------------------------|--------------|
| 第一名  | 18,023,181.03 |          | 18,023,181.03 | 2.52                     | 6,544,937.96 |
| 第二名  | 9,821,683.66  |          | 9,821,683.66  | 1.37                     | 491,104.73   |
| 第三名  | 8,892,405.90  |          | 8,892,405.90  | 1.24                     | 444,620.30   |
| 第四名  | 8,428,225.40  |          | 8,428,225.40  | 1.18                     | 421,411.27   |
| 第五名  | 7,718,241.03  |          | 7,718,241.03  | 1.08                     | 385,912.05   |
| 小计   | 52,883,737.02 |          | 52,883,737.02 | 7.39                     | 8,287,986.31 |

其他说明

无

其他说明:

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

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       | 坏账准备      | 账面价值       | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       |
| 应收质保金 | 801,654.96 | 40,082.75 | 761,572.21 | 737,479.33 | 55,753.53 | 681,725.80 |
| 合计    | 801,654.96 | 40,082.75 | 761,572.21 | 737,479.33 | 55,753.53 | 681,725.80 |

(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). 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 | 801,654.96 | 100.00 | 40,082.75 | 5.00 | 761,572.21 | 737,479.33 | 100.00 | 55,753.53 | 7.56 | 681,725.80 |
| 其中:       |            |        |           |      |            |            |        |           |      |            |
| 合计        | 801,654.96 | 100.00 | 40,082.75 | 5.00 | 761,572.21 | 737,479.33 | 100.00 | 55,753.53 | 7.56 | 681,725.80 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额       |           |          |
|------|------------|-----------|----------|
|      | 合同资产       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 801,654.96 | 40,082.75 | 5.00     |
| 合计   | 801,654.96 | 40,082.75 | 5.00     |

按组合计提坏账准备的说明

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|------------|---------|--|
| 合同资产——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, 编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄            | 合同资产预期信用损失率 (%) |
|---------------|-----------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5               |
| 1-2 年         | 15              |
| 2-3 年         | 50              |
| 3 年以上         | 100             |

合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期计提       | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|------------|---------|---------|----|
| 按组合计提减值准备 | -15,670.78 |         |         |    |
| 合计        | -15,670.78 |         |         | /  |

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 335,755,838.31 | 350,039,002.19 |
| 合计     | 335,755,838.31 | 350,039,002.19 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 44,960,633.31 |
| 合计     | 44,960,633.31 |

(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款项融资

√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 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 600,165,123.93 |           |
| 合计     | 600,165,123.93 |           |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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。

| 组合类别     | 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 |

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

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

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 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

(8). 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

8、 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   | 56,383,323.12 | 99.50  | 57,820,245.21 | 99.63  |
| 1 至 2 年 | 148,333.49    | 0.26   | 119,389.59    | 0.21   |
| 2 至 3 年 | 137,050.00    | 0.24   | 94,200.00     | 0.16   |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 56,668,706.61 | 100.00 | 58,033,834.80 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名  | 35,657,011.01 | 62.92               |
| 第二名  | 7,290,185.92  | 12.86               |
| 第三名  | 3,782,398.65  | 6.67                |
| 第四名  | 562,662.36    | 0.99                |
| 第五名  | 549,000.00    | 0.97                |
| 合计   | 47,841,257.94 | 84.41               |

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、 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 | 3,340,362.94 | 3,966,797.58 |
| 合计    | 3,340,362.94 | 3,966,797.58 |

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：



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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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       | 期初账面余额       |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年以内       |              |              |
| 其中: 1 年以内分项 |              |              |
| 1 年以内       | 3,081,508.31 | 3,707,459.77 |
| 1 年以内小计     | 3,081,508.31 | 3,707,459.77 |
| 1 至 2 年     | 1,149,090.99 | 428,955.34   |
| 2 至 3 年     | 40,000.00    | 244,016.23   |
| 3 年以上       | 689,505.23   | 741,759.66   |
| 3 至 4 年     |              |              |
| 4 至 5 年     |              |              |
| 5 年以上       |              |              |
| 合计          | 4,960,104.53 | 5,122,191.00 |

(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 | 2,005,536.40 | 3,023,871.88 |
| 出口退税款 | 517,232.85   | 206,375.18   |
| 员工备用金 | 1,051,657.54 | 781,512.20   |
| 应收暂付款 | 1,300,410.94 | 1,105,718.20 |
| 其他    | 85,266.80    | 4,713.54     |
| 合计    | 4,960,104.53 | 5,122,191.00 |

(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<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 175,054.23           | 57,713.30                    | 922,625.89                   | 1,155,393.42 |
| 2023年1月1日余额在本期 |                      |                              |                              |              |
| --转入第二阶段       | -21,592.26           | 21,592.26                    |                              |              |
| --转入第三阶段       |                      | -6,000.00                    | 6,000.00                     |              |
| --转回第二阶段       |                      |                              |                              |              |
| --转回第一阶段       |                      |                              |                              |              |

|               |            |           |              |              |
|---------------|------------|-----------|--------------|--------------|
| 本期计提          | -25,248.19 | -8,528.78 | 498,125.14   | 464,348.17   |
| 本期转回          |            |           |              |              |
| 本期转销          |            |           |              |              |
| 本期核销          |            |           |              |              |
| 其他变动          |            |           |              |              |
| 2023年12月31日余额 | 128,213.78 | 64,776.78 | 1,426,751.03 | 1,619,741.59 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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。

| 组合类别        | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄           | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                |
| 1-2 年         | 15               |
| 2-3 年         | 50               |
| 3 年以上         | 100              |

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

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  | 73,516.23    | 717,245.80  |       |       |      | 790,762.03   |
| 按组合计提坏账准备 | 1,081,877.19 | -252,897.63 |       |       |      | 828,979.56   |
| 合计        | 1,155,393.42 | 464,348.17  |       |       |      | 1,619,741.59 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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               | 期末余额         | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|--------------|------------------------------|-------|-------|--------------|
| 杭州佐客科技有限公司         | 717,245.80   | 14.46                        | 应收暂付款 | 1-2 年 | 717,245.80   |
| 出口退税款              | 517,232.85   | 10.43                        | 出口退税  | 1 年以内 | 0.00         |
| 温州经济技术开发区<br>管理委员会 | 400,000.00   | 8.06                         | 押金保证金 | 3 年以上 | 400,000.00   |
| 临海市电力实业有限公司耀明电气分公司 | 217,000.00   | 4.37                         | 押金保证金 | 1 年以内 | 10,850.00    |
| 贵州国酒茅台销售有限公司       | 200,000.00   | 4.03                         | 押金保证金 | 1 年以内 | 10,000.00    |
| 合计                 | 2,051,478.65 | 41.35                        | /     | /     | 1,138,095.80 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准<br>备/合同履约<br>成本减值准<br>备 | 账面价值           |
| 原材料    | 83,446,845.69  | 949,320.24                | 82,497,525.45  | 84,191,664.05  | 201,296.07                    | 83,990,367.98  |
| 在产品    | 58,944,974.02  |                           | 58,944,974.02  | 49,966,388.72  |                               | 49,966,388.72  |
| 库存商品   | 47,220,923.29  | 744,397.79                | 46,476,525.50  | 37,023,213.67  | 309,934.93                    | 36,713,278.74  |
| 发出商品   | 14,347,285.56  |                           | 14,347,285.56  | 17,955,852.25  |                               | 17,955,852.25  |
| 委托加工物资 | 31,121,541.57  |                           | 31,121,541.57  | 36,795,476.51  |                               | 36,795,476.51  |
| 其他周转材料 | 5,248,546.73   | 1,858,538.61              | 3,390,008.12   | 4,487,593.37   | 338,959.20                    | 4,148,634.17   |
| 合计     | 240,330,116.86 | 3,552,256.64              | 236,777,860.22 | 230,420,188.57 | 850,190.20                    | 229,569,998.37 |

(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    | 201,296.07 | 942,773.65   |    | 194,749.48 |    | 949,320.24   |
| 库存商品   | 309,934.93 | 744,397.79   |    | 309,934.93 |    | 744,397.79   |
| 其他周转材料 | 338,959.20 | 1,600,047.60 |    | 80,468.19  |    | 1,858,538.61 |
| 合计     | 850,190.20 | 3,287,219.04 |    | 585,152.60 |    | 3,552,256.64 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

公司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。

本期转回或转销存货跌价准备，系公司将已计提存货跌价准备的存货领用或销售处理所致。

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

一年内到期的债权投资

适用  不适用

一年内到期的其他债权投资

适用  不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 合同取得成本    |              |              |
| 应收退货成本    |              |              |
| 预缴企业所得税   |              |              |
| 待抵扣增值税进项税 | 4,951,436.25 | 1,960,407.11 |
| 预付上市发行费用  |              |              |
| 合计        | 4,951,436.25 | 1,960,407.11 |

其他说明

无

**14、债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

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

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
|        |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |              |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 小计                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |              |
| 二、联营企业             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |              |              |
| 浙江万榕信息技术有限<br>责任公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,415,654.46 | 3,415,654.46 |
| 小计                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,415,654.46 | 3,415,654.46 |
| 合计                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,415,654.46 | 3,415,654.46 |

注：本期长期股权投资变动主要系对浙江万榕信息技术有限责任公司持股比例下降，无法对该公司形成控制，该被投资单位由本公司之子公司转为本公司之联营企业

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明  
无

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). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |       |      |              |
| 1. 期初余额            | 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          | 2,512,500.00 |       |      | 2,512,500.00 |
| (1) 处置             |              |       |      |              |
| (2) 其他转出           |              |       |      |              |

|                    |              |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| (3) 转入固定资产         | 2,512,500.00 |  |  | 2,512,500.00 |
| 4. 期末余额            | 494,506.75   |  |  | 494,506.75   |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |              |  |  |              |
| 1. 期初余额            | 372,814.50   |  |  | 372,814.50   |
| 2. 本期增加金额          | 23,500.80    |  |  | 23,500.80    |
| (1) 计提或摊销          | 23,500.80    |  |  | 23,500.80    |
| 3. 本期减少金额          | 314,062.50   |  |  | 314,062.50   |
| (1) 处置             |              |  |  |              |
| (2) 其他转出           |              |  |  |              |
| (3) 转入固定资产         | 314,062.50   |  |  | 314,062.50   |
| 4. 期末余额            | 82,252.80    |  |  | 82,252.80    |
| <b>三、减值准备</b>      |              |  |  |              |
| 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            |              |  |  |              |
| <b>四、账面价值</b>      |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值          | 412,253.95   |  |  | 412,253.95   |
| 2. 期初账面价值          | 2,634,192.25 |  |  | 2,634,192.25 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 543,749,405.21 | 363,452,951.83 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 543,749,405.21 | 363,452,951.83 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物         | 电子设备          | 机器设备           | 运输工具          | 其他设备          | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |               |                |               |               |                |
| 1. 期初余额      | 349,353,975.70 | 17,614,844.75 | 237,053,184.11 | 22,102,209.82 | 68,364,396.22 | 694,488,610.60 |
| 2. 本期增加金额    | 141,804,458.63 | 5,019,868.54  | 84,347,499.28  | 1,448,553.36  | 22,097,523.29 | 254,717,903.10 |
| (1) 购置       | 2,275,334.19   | 3,989,508.67  | 26,515,288.79  | 520,982.53    | 16,859,719.69 | 50,160,833.87  |
| (2) 在建工程转入   | 137,016,624.44 | 1,030,359.87  | 57,832,210.49  | 927,570.83    | 5,237,803.60  | 202,044,569.23 |
| (3) 企业合并增加   |                |               |                |               |               |                |
| (4) 投资性房地产转入 | 2,512,500.00   |               |                |               |               | 2,512,500.00   |
| 3. 本期减少金额    | 318,302.10     | 345,637.74    | 21,789,567.38  | 1,001,704.93  | 7,449,437.49  | 30,904,649.64  |
| (1) 处置或报废    | 318,302.10     | 260,131.95    | 21,789,567.38  | 1,001,704.93  | 7,449,437.49  | 30,819,143.85  |
| 2) 处置子公司减少   |                | 85,505.79     |                |               |               | 85,505.79      |
| 4. 期末余额      | 490,840,132.23 | 22,289,075.55 | 299,611,116.01 | 22,549,058.25 | 83,012,482.02 | 918,301,864.06 |
| 二、累计折旧       |                |               |                |               |               |                |
| 1. 期初余额      | 148,605,055.38 | 13,444,520.84 | 115,033,622.07 | 13,899,974.27 | 39,804,433.76 | 330,787,606.32 |
| 2. 本期增加金额    | 24,406,427.29  | 2,239,308.42  | 22,559,559.13  | 2,401,834.72  | 9,684,918.01  | 61,292,047.57  |
| (1) 计提       | 24,092,364.79  | 2,239,308.42  | 22,559,559.13  | 2,401,834.72  | 9,684,918.01  | 60,977,985.07  |
| (2) 投资性房地产转入 | 314,062.50     |               |                |               |               | 314,062.50     |
| 3. 本期减少金额    | 176,392.37     | 194,703.32    | 16,074,202.79  | 886,173.36    | 6,364,159.68  | 23,695,631.52  |
| (1) 处置或报废    | 176,392.37     | 184,699.89    | 16,074,202.79  | 886,173.36    | 6,364,159.68  | 23,685,628.09  |
| 处置子公司减少      |                | 10,003.43     |                |               |               | 10,003.43      |
| 4. 期末余额      | 172,835,090.30 | 15,489,125.94 | 121,518,978.41 | 15,415,635.63 | 43,125,192.09 | 368,384,022.37 |
| 三、减值准备       |                |               |                |               |               |                |
| 1. 期初余额      |                | 918.80        | 244,355.77     | 2,777.88      |               | 248,052.45     |
| 2. 本期增加金额    |                |               | 6,073,547.74   |               |               | 6,073,547.74   |
| (1) 计提       |                |               | 6,073,547.74   |               |               | 6,073,547.74   |
| 3. 本期减少金额    |                | 918.80        | 152,244.91     |               |               | 153,163.71     |
| (1) 处置或报废    |                | 918.80        | 152,244.91     |               |               | 153,163.71     |
| 4. 期末余额      |                |               | 6,165,658.60   | 2,777.88      |               | 6,168,436.48   |
| 四、账面价值       |                |               |                |               |               |                |

|           |                |              |                |              |               |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 318,005,041.93 | 6,799,949.61 | 171,926,479.00 | 7,130,644.74 | 39,887,289.93 | 543,749,405.21 |
| 2. 期初账面价值 | 200,748,920.32 | 4,169,405.11 | 121,775,206.27 | 8,199,457.67 | 28,559,962.46 | 363,452,951.83 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备         | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|----|
| 机器设备 | 8,164,865.56 | 5,272,776.56 | 2,457,703.04 | 434,385.96 |    |
| 小计   | 8,164,865.56 | 5,272,776.56 | 2,457,703.04 | 434,385.96 |    |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值   |
|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 9,242.55 |
| 合计     | 9,242.55 |

(4). 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                  |
|-------------|----------------|-----------------------------|
| “铭尚西城印象” 商铺 | 2,072,812.50   | 开发商尚未办妥整体权证，故公司无法办理其商铺产权证书。 |
| 三号生产厂房      | 106,079,755.98 | 正在办理产权登记手续                  |
| 小计          | 108,152,568.48 |                             |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 104,120,866.69 | 190,481,402.60 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 104,120,866.69 | 190,481,402.60 |

其他说明：

适用 不适用

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 环网柜二期扩建工程      | 76,907,206.08  |      | 76,907,206.08  | 140,820,746.47 |      | 140,820,746.47 |
| 在安装设备          | 26,702,927.60  |      | 26,702,927.60  | 30,718,320.57  |      | 30,718,320.57  |
| IE/IT 机柜二期扩建工程 |                |      |                | 13,508,690.05  |      | 13,508,690.05  |
| 零星工程           | 510,733.01     |      | 510,733.01     | 5,433,645.51   |      | 5,433,645.51   |
| 合计             | 104,120,866.69 |      | 104,120,866.69 | 190,481,402.60 |      | 190,481,402.60 |

**(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 | 140,820,746.47 | 54,130,036.11  | 118,043,576.50 |          | 76,907,206.08  | 52.58           | 在建   |           |              |              | 募集资金及其他 |
| 在安装设备     |                | 30,718,320.57  | 52,570,149.33  | 56,585,542.30  |          | 26,702,927.60  |                 | 在建   |           |              |              | 其他      |
| 合计        | 508,322,100.00 | 171,539,067.04 | 106,700,185.44 | 174,629,118.8  |          | 103,610,133.68 | /               | /    |           |              | /            | /       |

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(1). 工程物资情况**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 5,022,730.80 | 5,022,730.80 |
| 2. 本期增加金额 | 276,689.86   | 276,689.86   |
| 租入        | 276,689.86   | 276,689.86   |
| 3. 本期减少金额 | 304,838.25   | 304,838.25   |
| 处置        | 304,838.25   | 304,838.25   |
| 4. 期末余额   | 4,994,582.41 | 4,994,582.41 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,053,516.92 | 2,053,516.92 |
| 2. 本期增加金额 | 1,727,842.20 | 1,727,842.20 |
| (1) 计提    | 1,727,842.20 | 1,727,842.20 |
| 3. 本期减少金额 | 50,806.40    | 50,806.40    |
| (1) 处置    | 50,806.40    | 50,806.40    |
| 4. 期末余额   | 3,730,552.72 | 3,730,552.72 |
| 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 | 1,264,029.69 | 1,264,029.69 |
| 2. 期初账面价值 | 2,969,213.88 | 2,969,213.88 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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 |     |       | 11,408,384.36 | 109,509,803.78 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       | 772,300.89    | 772,300.89     |
| (1) 购置     |               |     |       | 772,300.89    | 772,300.89     |
| (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 |     |       | 12,180,685.25 | 110,282,104.67 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 22,329,145.58 |     |       | 5,964,309.27  | 28,293,454.85  |
| 2. 本期增加金额  | 2,017,521.96  |     |       | 2,706,552.83  | 4,724,074.79   |
| (1) 计提     | 2,017,521.96  |     |       | 2,706,552.83  | 4,724,074.79   |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |                |
| (1) 处置     |               |     |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 24,346,667.54 |     |       | 8,670,862.10  | 33,017,529.64  |
| 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  | 73,754,751.88 |     |       | 3,509,823.15  | 77,264,575.03  |

|           |               |  |  |              |               |
|-----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 2. 期初账面价值 | 75,772,273.84 |  |  | 5,444,075.09 | 81,216,348.93 |
|-----------|---------------|--|--|--------------|---------------|

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

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。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用



可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、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  | 749,083.10   |        | 749,083.10   |        |      |
| 房屋装修费  | 247,057.23   |        | 247,057.23   |        |      |
| 信息网服务费 | 19,510.16    |        | 19,510.16    |        |      |
| 合计     | 1,015,650.49 |        | 1,015,650.49 |        |      |

其他说明：

无

**29、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    | 65,222,348.50 | 9,904,330.62 | 56,775,972.95 | 8,538,392.44 |
| 内部交易未实现利润 | 20,234.97     | 3,035.25     | 1,691,043.35  | 253,656.50   |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 合计        | 65,242,583.47 | 9,907,365.87 | 58,467,016.30 | 8,792,048.94 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |          |         |          |         |
| 其他债权投资公允价值变动    |          |         |          |         |

|                |              |            |              |            |
|----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 其他权益工具投资公允价值变动 |              |            |              |            |
| 固定资产一次性税前扣除    | 2,823,172.11 | 423,475.82 | 3,288,960.15 | 493,344.02 |
| 交易性金融资产价值变动    |              |            |              |            |
| 合计             | 2,823,172.11 | 423,475.82 | 3,288,960.15 | 493,344.02 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 423,475.82       | 9,483,890.05      | 493,344.02       | 8,298,704.92      |
| 递延所得税负债 | 423,475.82       |                   | 493,344.02       |                   |

(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 | 27,865,106.43  | 16,403,665.78  |
| 可抵扣亏损    | 113,242,840.72 | 99,346,877.68  |
| 合计       | 141,107,947.15 | 115,750,543.46 |

(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 |                |               |    |
| 2023 年 |                |               |    |
| 2024 年 |                |               |    |
| 2025 年 |                |               |    |
| 2026 年 | 608,436.59     | 608,436.59    |    |
| 2027 年 | 39,159,289.35  | 39,160,391.99 |    |
| 2028 年 | 22,308,906.58  | 22,274,747.60 |    |
| 2029 年 | 9,444,880.04   | 9,444,880.04  |    |
| 2030 年 | 12,210,540.87  | 12,210,540.87 |    |
| 2031 年 | 7,796,894.82   | 7,796,894.82  |    |
| 2032 年 | 7,850,985.77   | 7,850,985.77  |    |
| 2033 年 | 13,862,906.70  |               |    |
| 合计     | 113,242,840.72 | 99,346,877.68 | /  |

其他说明：

√适用 □不适用

子公司辛柏机械技术（太仓）有限公司认定为科技型中小企业，其自 2017 年起形成的可抵扣亏损到期时间延长为 10 年。

30、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  |      |      |      | 2,718,567.37 |      | 2,718,567.37 |
| 合计     |      |      |      | 2,718,567.37 |      | 2,718,567.37 |

其他说明：  
无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末             |                |      |               | 期初             |                |      |                  |
|--------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|----------------|------|------------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况          | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况             |
| 货币资金   | 174,833,806.77 | 174,833,806.77 | 其他   | 票据、保函，ETC 保证金 | 77,363,415.90  | 77,363,415.90  | 其他   | 票据、保函，ETC 保证金    |
| 应收票据   | 81,656,880.77  | 77,574,036.73  | 质押   | 商业承兑汇票质押      | 21,994,644.58  | 20,894,912.35  | 质押   | 商业承兑汇票质押或已背书尚未到期 |
| 应收票据   | 3,299,962.93   | 3,134,964.78   | 其他   | 已背书尚未到期       | 1,210,808.62   | 1,150,268.19   | 其他   | 已背书尚未到期          |
| 存货     |                |                |      |               |                |                |      |                  |
| 固定资产   | 122,600,930.78 | 62,331,017.43  | 抵押   | 固定资产用于借款抵押    | 138,735,610.42 | 72,416,422.85  | 抵押   | 固定资产用于借款抵押       |
| 无形资产   | 22,925,885.03  | 16,752,937.80  | 抵押   | 无形资产用于借款抵押    | 44,661,675.46  | 34,155,736.76  | 抵押   | 无形资产用于借款抵押       |
| 应收账款   | 9,879,794.08   | 9,385,804.38   | 其他   | 票据逾期未收回转入应收账款 | 5,965,503.18   | 5,667,228.02   | 其他   | 票据逾期未收回转入应收账款    |
| 应收款项融资 | 44,960,633.31  | 44,960,633.31  | 质押   | 银行承兑汇票质押      | 95,318,578.53  | 95,318,578.53  | 质押   | 银行承兑汇票质押         |
| 合计     | 460,157,893.67 | 388,973,201.20 | /    | /             | 385,250,236.69 | 306,966,562.60 | /    | /                |

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押借款       |                | 57,960,697.27  |
| 信用借款       |                | 117,271,745.20 |
| 保证借款       | 15,402,187.50  |                |
| 保证及抵押借款    | 23,018,791.67  |                |
| 应收账款保理融资   | 70,000,000.00  |                |
| 票据及信用证贴现融资 | 120,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计         | 228,420,979.17 | 275,232,442.47 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 □不适用

无

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 385,295,801.04 | 218,340,957.46 |
| 合计     | 385,295,801.04 | 218,340,957.46 |

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   | 264,568,907.94 | 218,330,477.19 |
| 工程及设备款 | 13,107,714.27  | 20,083,248.17  |
| 费用类款项  | 19,522,512.74  | 10,086,249.79  |
| 合计     | 297,199,134.95 | 248,499,975.15 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□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

(3). 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

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 | 16,429,529.87 | 11,006,683.82 |
| 合计 | 16,429,529.87 | 11,006,683.82 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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         | 67,809,210.86 | 449,311,977.51 | 439,744,666.68 | 77,376,521.69 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,224,005.80  | 28,403,672.48  | 27,462,865.21  | 2,164,813.07  |
| 三、辞退福利         | 200,000.00    | 1,578,544.03   | 1,622,644.03   | 155,900.00    |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 69,233,216.66 | 479,294,194.02 | 468,830,175.92 | 79,697,234.76 |

(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 | 66,962,407.05 | 414,437,977.26 | 405,094,555.34 | 76,305,828.97 |
| 二、职工福利费       |               | 7,207,320.84   | 7,198,846.80   | 8,474.04      |
| 三、社会保险费       | 632,823.11    | 16,604,849.53  | 16,374,283.30  | 863,389.34    |
| 其中：医疗保险费      | 608,491.49    | 15,287,770.63  | 15,107,420.78  | 788,841.34    |
| 工伤保险费         | 23,901.12     | 987,005.56     | 936,540.12     | 74,366.56     |
| 生育保险费         | 430.50        | 330,073.34     | 330,322.40     | 181.44        |
| 四、住房公积金       | 62,145.00     | 7,011,822.99   | 7,021,823.99   | 52,144.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 151,835.70    | 4,050,006.89   | 4,055,157.25   | 146,685.34    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 67,809,210.86 | 449,311,977.51 | 439,744,666.68 | 77,376,521.69 |

(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 | 1,189,216.69 | 27,474,034.40 | 26,572,865.50 | 2,090,385.59 |
| 2、失业保险费  | 34,789.11    | 929,638.08    | 889,999.71    | 74,427.48    |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 1,224,005.80 | 28,403,672.48 | 27,462,865.21 | 2,164,813.07 |

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 | 3,094,484.58 | 4,285,558.66 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 10,147,512.45 | 13,995,223.84 |
| 个人所得税   | 2,768,745.61  | 2,870,085.73  |
| 城市维护建设税 | 203,245.10    | 306,911.33    |
| 房产税     | 2,865,282.83  | 1,340,690.60  |
| 土地使用税   | 497,001.43    | 27,216.34     |
| 教育费附加   | 111,218.09    | 146,639.24    |
| 地方教育附加  | 74,146.30     | 97,740.37     |
| 印花税     | 596,779.34    | 653,743.58    |
| 其他税费    | 3,541.01      | 3,060.50      |
| 合计      | 20,361,956.74 | 23,726,870.19 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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 | 8,720,339.09 | 15,820,650.78 |
| 合计    | 8,720,339.09 | 15,820,650.78 |

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

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    | 4,780,627.00 | 10,861,919.33 |
| 应付暂收款    | 1,796,056.10 | 3,258,991.06  |
| 应付业务费及佣金 |              |               |
| 其他       | 2,143,655.99 | 1,699,740.39  |
| 合计       | 8,720,339.09 | 15,820,650.78 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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  | 56,043,068.00 | 10,214,116.48 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1 年内到期的租赁负债  | 803,720.41    | 1,780,833.50  |
| 合计           | 56,846,788.41 | 11,994,949.98 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 短期应付债券         |              |              |
| 应付退货款          |              |              |
| 已背书未到期的票据及债权凭证 | 5,954,225.93 | 1,210,808.62 |
| 待转销项税额         | 1,582,162.08 | 1,216,340.76 |
| 合计             | 7,536,388.01 | 2,427,149.38 |

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 |                | 31,038,836.11  |
| 保证借款 | 75,020,777.78  |                |
| 信用借款 | 63,582,083.33  | 74,781,244.36  |
| 合计   | 138,602,861.11 | 105,820,080.47 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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 | 340,585.63 | 1,083,915.39 |
| 合计 | 340,585.63 | 1,083,915.39 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因      |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| 政府补助 | 1,356,718.81 | 2,686,600.01 | 368,440.73 | 3,674,878.09 | 政府给予的无偿补助 |
| 合计   | 1,356,718.81 | 2,686,600.01 | 368,440.73 | 3,674,878.09 | /         |

其他说明：无

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 | 401,000,000.00 |             |    |       |    |    | 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           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价   | 863,378,205.75 |      |      | 863,378,205.75 |
| 其他资本公积 |                |      |      |                |
| 合计     | 863,378,205.75 |      |      | 863,378,205.75 |

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    |                    |                      |         |          | 税后归属于少数股东 | 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 |           |      |
| 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   | 22,473.42 | -2,415.19 |  |  |  | -2,415.19 |  | 20,058.23 |
| 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         | 22,473.42 | -2,415.19 |  |  |  | -2,415.19 |  | 20,058.23 |
| 其他综合收益合计           | 22,473.42 | -2,415.19 |  |  |  | -2,415.19 |  | 20,058.23 |

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

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       |
|-------|------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 |      | 8,368,776.25 | 7,805,560.83 | 563,215.42 |
| 合计    |      | 8,368,776.25 | 7,805,560.83 | 563,215.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,799,265.64 | 5,593,316.03 |      | 34,392,581.67 |
| 任意盈余公积 |               |              |      |               |
| 储备基金   |               |              |      |               |
| 企业发展基金 |               |              |      |               |
| 其他     |               |              |      |               |
| 合计     | 28,799,265.64 | 5,593,316.03 |      | 34,392,581.67 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按 2023 年度母公司实现净利润 10%提取法定盈余公积 5,593,316.03 元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 654,027,722.63 | 517,180,756.36 |
| 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            | 654,027,722.63 | 517,180,756.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 174,752,670.38 | 205,115,411.63 |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,593,316.03   | 8,118,445.36   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 32,080,000.00  | 60,150,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 791,107,076.98 | 654,027,722.63 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,228,778,999.54 | 1,661,866,219.62 | 2,161,925,297.03 | 1,577,524,186.40 |
| 其他业务 | 63,635,823.83    | 61,123,125.05    | 60,115,651.88    | 58,660,745.19    |
| 合计   | 2,292,414,823.37 | 1,722,989,344.67 | 2,222,040,948.91 | 1,636,184,931.59 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类     | 合计               |                  |
|----------|------------------|------------------|
|          | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型     |                  |                  |
| 电气机柜     | 1,715,197,327.21 | 1,264,649,712.73 |
| 环网柜设备    | 353,329,022.21   | 272,902,941.73   |
| IE/IT 机柜 | 87,867,866.28    | 69,828,935.67    |
| 其他       | 72,384,783.84    | 54,484,629.49    |
| 其他业务     | 63,415,959.75    | 61,099,624.25    |
| 按经营地区分类  |                  |                  |
| 境内       | 2,260,491,865.29 | 1,705,894,601.89 |
| 境外       | 31,703,094.00    | 17,071,241.98    |
| 市场或客户类型  |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 合同类型       |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |
| 在某一时点确认收入  | 2,292,194,959.29 | 1,722,965,843.87 |
| 按合同期限分类    |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |                  |
| 直销         | 2,292,194,959.29 | 1,722,965,843.87 |
| 合计         |                  |                  |

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 4,945,411.76  | 5,615,958.32  |
| 教育费附加   | 2,496,402.10  | 2,802,731.69  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 4,435,260.91  | 2,759,619.06  |
| 土地使用税   | 996,648.41    | 463,497.63    |
| 印花税     | 2,308,809.09  | 1,756,651.76  |
| 其他税费    | 50,435.12     | 93,916.50     |
| 地方教育费   | 1,664,288.07  | 1,868,487.76  |
| 合计      | 16,897,255.46 | 15,360,862.72 |

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 | 74,586,777.98 | 70,467,330.20 |
| 差旅招待费 | 21,507,163.35 | 15,363,789.67 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 包装费   | 13,887,014.21  | 13,856,059.34  |
| 宣传服务费 | 8,649,837.15   | 8,001,979.23   |
| 汽车使用费 | 3,701,367.16   | 3,369,757.88   |
| 办公费   | 1,222,494.99   | 1,117,183.35   |
| 其他    | 5,675,829.11   | 5,968,924.16   |
| 合计    | 129,230,483.95 | 118,145,023.83 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 工资及福利 | 95,933,586.85  | 86,191,890.35  |
| 办公费   | 17,847,917.05  | 13,866,869.99  |
| 折旧及摊销 | 17,684,854.71  | 16,717,503.21  |
| 中介咨询费 | 6,668,906.60   | 4,659,024.58   |
| 差旅招待费 | 9,397,176.42   | 8,652,854.42   |
| 租赁费   | 1,291,698.55   | 1,437,999.09   |
| 汽车使用费 | 1,400,718.37   | 1,666,134.62   |
| 其他    | 4,579,097.71   | 4,503,928.08   |
| 合计    | 154,803,956.26 | 137,696,204.34 |

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  | 56,401,871.20 | 61,503,537.58 |
| 材料投入   | 18,034,645.05 | 16,157,829.56 |
| 检测及服务费 | 4,260,295.89  | 3,932,682.09  |
| 折旧及摊销  | 4,592,959.46  | 4,687,298.62  |
| 其他     | 855,154.11    | 192,562.10    |
| 合计     | 84,144,925.71 | 86,473,909.95 |

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 | 16,210,229.37  | 18,084,280.15  |
| 利息收入 | -26,710,781.29 | -16,874,595.27 |
| 汇兑损益 | -177,394.80    | -309,377.74    |
| 手续费  | 937,755.63     | 626,050.83     |
| 合计   | -9,740,191.09  | 1,526,357.97   |

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助   | 368,440.73    | 276,620.92    |
| 与收益相关的政府补助   | 20,234,487.16 | 27,277,602.08 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 289,983.37    | 179,607.92    |
| 增值税减免及加计抵减   | 12,076,981.06 | 33,000.00     |
| 合计           | 32,969,892.32 | 27,766,830.92 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 128,733.21    |             |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |             |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |             |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |             |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               | -238,860.00 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |             |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |             |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |             |
| 债务重组收益               |               |             |
| 应收款项融资贴现损失           | -2,105,534.43 |             |
| 合计                   | -1,976,801.22 | -238,860.00 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 690,220.55     | -3,108,937.77 |
| 应收账款坏账损失  | -11,922,369.48 | -8,076,828.04 |
| 其他应收款坏账损失 | -464,348.17    | -228,368.08   |



|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 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  |                |                |
| 财务担保相关减值损失 |                |                |
| 合计         | -11,696,497.10 | -11,414,133.89 |

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、合同资产减值损失          | 15,670.78     | -55,753.53  |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,287,219.04 | -479,354.52 |
| 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          | -6,073,547.74 |             |
| 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                  | -9,345,096.00 | -535,108.05 |

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 | -139,294.98 | -1,573,395.95 |
| 合计       | -139,294.98 | -1,573,395.95 |

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 10,375.05 | 86,322.30 | 10,375.05     |
| 其中：固定资产处置利得 | 10,375.05 | 86,322.30 | 10,375.05     |
| 无形资产处置利得    |           |           |               |
| 非货币性资产交换利得  |           |           |               |
| 接受捐赠        |           |           |               |

|        |            |            |            |
|--------|------------|------------|------------|
| 政府补助   |            |            |            |
| 保险赔款   | 34,096.38  | 162,813.74 | 34,096.38  |
| 无法支付款项 | 74,896.53  |            | 74,896.53  |
| 其他     | 249,381.07 | 208,896.00 | 249,381.07 |
| 违约金收入  |            |            |            |
| 合计     | 368,749.03 | 458,032.04 | 368,749.03 |

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 | 2,363,109.79 | 148,189.48 | 2,363,109.79  |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,363,109.79 | 148,189.48 | 2,363,109.79  |
| 无形资产处置损失    |              |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |            |               |
| 对外捐赠        | 521,000.00   | 541,000.00 | 521,000.00    |
| 质量赔款        |              |            |               |
| 其他          | 660,805.81   | 35,682.46  | 660,805.81    |
| 合计          | 3,544,915.60 | 724,871.94 | 3,544,915.60  |

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 | 29,017,318.02 | 35,703,530.44 |
| 递延所得税费用 | -1,185,185.13 | -263,063.95   |
| 合计      | 27,832,132.89 | 35,440,466.49 |

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 200,725,084.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 30,108,762.73  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 3,252,591.42   |
| 调整以前期间所得税的影响            | 2,119,094.62   |
| 非应税收入的影响                |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 2,466,546.95   |
| 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 | 6,608,000.20   |
| 技术开发费加计扣除的影响                   | -13,210,140.57 |
| 残疾人薪酬加计扣除的影响                   | -3,512,722.46  |
| 所得税费用                          | 27,832,132.89  |

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告合并财务报表项目注释 57 条说明

### 78、现金流量表项目

#### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 收回保函、银行承兑汇票、信用证等银行业务保证金及冻结款 | 112,569,889.30 | 89,953,532.59  |
| 活期利息收入                      | 24,648,499.36  | 16,874,595.27  |
| 收回的押金保证金                    | 7,977,136.66   | 14,094,367.47  |
| 政府补助                        | 5,478,071.64   | 11,532,542.33  |
| 其他                          | 1,639,414.71   | 1,281,616.47   |
| 合计                          | 152,313,011.67 | 133,736,654.13 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 支付保函、银行承兑汇票等银行业务保证金及冻结款 | 210,028,780.17 | 126,407,355.45 |
| 支付的销售活动相关支出             | 100,155,843.63 | 103,997,563.86 |
| 支付的管理活动相关支出             | 41,185,514.70  | 34,786,810.78  |
| 支付的押金保证金                | 12,630,274.33  | 6,782,715.07   |
| 支付的研发活动相关支出             | 5,115,450.00   | 4,125,244.19   |
| 其他                      | 4,030,033.38   | 3,229,972.91   |
| 合计                      | 373,145,896.21 | 279,329,662.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 定期存款投资收回 | 2,062,281.93 |       |
| 合计       | 2,062,281.93 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|-------|
| 定期存款投资支出                | 302,062,281.93 |       |
| 处置子公司浙江万榕信息技术有限公司现金流出净额 | 1,458,193.03   |       |
| 合计                      | 303,520,474.96 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 收到票据及信用证贴现后净额 | 118,700,499.07 | 127,734,559.44 |
| 收到财政贴息        | 700,000.00     |                |
| 合计            | 119,400,499.07 | 127,734,559.44 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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         |
|------------------|----------------|---------------|
| 用于贴现的票据及信用证到期解付  | 100,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 支付上市发行费用         |                | 23,850,958.98 |
| 收购子公司少数股东股权支付的现金 |                | 3,000,000.00  |
| 支付长期租赁款          | 1,877,269.94   | 1,490,791.90  |
| 合计               | 101,877,269.94 | 58,341,750.88 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

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           |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|
|                   |                | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动      |                |
| 短期借款              | 275,232,442.47 | 251,700,499.07 | 6,508,790.50  | 305,020,752.87 |            | 228,420,979.17 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 116,034,196.95 | 190,000,000.00 | 10,752,603.12 | 122,140,870.96 |            | 194,645,929.11 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 2,864,748.89   |                | 322,684.24    | 1,877,269.94   | 165,857.15 | 1,144,306.04   |
| 合计                | 394,131,388.31 | 441,700,499.07 | 17,584,077.86 | 429,038,893.77 | 165,857.15 | 424,211,214.32 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 172,892,951.97  | 204,951,685.15  |
| 加：资产减值准备                         | 9,345,096.00    | 535,108.05      |
| 信用减值损失                           | 11,696,497.10   | 11,414,133.89   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 61,001,485.87   | 51,091,706.74   |
| 使用权资产摊销                          | 1,727,842.20    | 1,801,422.02    |
| 无形资产摊销                           | 4,724,074.79    | 4,281,875.20    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,015,650.49    | 1,117,720.48    |
| 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） | 139,294.98      | 1,573,395.95    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,352,734.74    | 61,867.18       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 13,970,552.64   | 16,807,173.50   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -128,733.21     | 238,860.00      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,185,185.13   | -203,348.95     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 | -59,715.00      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -10,495,080.89  | 44,925,284.72   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -158,483,869.46 | -211,076,510.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 248,590,415.43  | 36,776,245.77   |
| 其他                               | 563,215.42      |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 357,726,942.94  | 164,236,904.67  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 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                 |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                 |                |
| 现金的期末余额                  | 564,064,337.21  | 670,237,044.80 |
| 减: 现金的期初余额               | 670,237,044.80  | 215,046,051.35 |
| 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             | -106,172,707.59 | 455,190,993.45 |

(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                         | 564,064,337.21 | 670,237,044.80 |
| 其中: 库存现金                     |                | 1,624.87       |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 564,011,145.47 | 670,195,304.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 53,191.74      | 40,115.71      |
| 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               | 564,064,337.21 | 670,237,044.80 |
| 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 |                |                |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 本期金额           | 上期金额          | 理由      |
|--------------|----------------|---------------|---------|
| 定期存款         | 302,062,281.93 |               | 定期存款    |
| 票据保证金        | 172,222,721.11 | 76,729,415.28 | 承兑汇票保证金 |
| 信用证保证金       |                | 500,000.00    | 信用证保证金  |
| 保函保证金        | 2,545,585.66   | 80,000.62     | 保函保证金   |
| 冻结的 ETC 银行存款 | 65,500.00      | 54,000.00     | ETC 保证金 |
| 合计           | 476,896,088.70 | 77,363,415.90 | /       |

其他说明：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、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  | -          | -      | 673,872.48   |
| 其中：美元 | 95,143.37  | 7.0827 | 673,871.95   |
| 欧元    | 0.05       | 7.8592 | 0.39         |
| 港币    | 0.16       | 0.9062 | 0.14         |
| 应收账款  | -          | -      | 6,914,882.19 |
| 其中：美元 | 793,386.23 | 7.0827 | 5,619,316.65 |
| 欧元    | 164,847.00 | 7.8592 | 1,295,565.54 |
| 港币    |            |        |              |
| 应付账款  | -          | -      | 24,195.54    |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    | 26,700.00  | 0.9062 | 24,195.54    |
| 其他应付款 | -          | -      | 156,841.43   |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    | 173,075.95 | 0.9062 | 156,841.43   |

其他说明：

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。

**(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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用  不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期数          |
|--------|--------------|
| 短期租赁费用 | 5,647,908.55 |

售后租回交易及判断依据

适用  不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,911,786.70(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁收入       | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|------------|--------------------------|
| 零星房屋租赁 | 219,864.08 |                          |
| 合计     | 219,864.08 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用  不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用  不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用  不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用  不适用

其他说明

无

83、其他

适用  不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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      | 56,401,871.20 | 61,503,537.58 |
| 材料投入       | 18,034,645.05 | 16,157,829.56 |
| 折旧及摊销      | 4,592,959.46  | 4,687,298.62  |
| 检测及服务费     | 4,260,295.89  | 3,932,682.09  |
| 其他         | 855,154.11    | 192,562.10    |
| 合计         | 84,144,925.71 | 86,473,909.95 |
| 其中：费用化研发支出 | 84,144,925.71 | 86,473,909.95 |
| 资本化研发支出    |               |               |

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称        | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 (%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|--------------|-------------|--------------|------------------|--------------|------------|------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 浙江万榕信息技术有限公司 | 2023 年 12 月 | 500,000.00   | 5.00             | 股权转让         | 收到股权转让款    | 128,733.21                         | 46.00              | 4,600,000.00             | 4,600,000.00             |                        | 被投资企业尚未开展经营活动,公允价值与账面价值一致         |                                  |

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□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

合并范围增加

| 公司名称         | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额 (元)       | 出资比例   |
|--------------|--------|------------|---------------|--------|
| 浙江万控精密科技有限公司 | 设立     | 2023 年 7 月 | 16,000,000.00 | 80.00% |

#### 6、 其他

□适用 √不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称            | 主要经营地  | 注册资本      | 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 | 3,100.00  | 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 | 2,120.00  | 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 | 17,000.00 | 江苏省苏州市 | 制造业    | 98.4412 |    | 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 | 1,000.00  | 浙江省乐清市 | 批发和零售业 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 默颺电气有限公司         | 浙江省温州市 | 30,000.00 | 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    | 14,318.50 | 天津市    | 制造业    | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 默颺国际投资有限公司       | 中国香港   | 港币 0.0001 | 中国香港   | 对外投资   | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 浙江万控精密科技有限公司     | 浙江省温州市 | 10,000.00 | 浙江省温州市 | 制造业    | 80.00   |    | 设立        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:  
无

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:  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据:  
无

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

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 财务报表项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益   | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益   | 1,356,718.81 | 2,686,600.01 |             | 368,440.73 |        | 3,674,878.09 | 与资产相关    |
| 合计     | 1,356,718.81 | 2,686,600.01 |             | 368,440.73 |        | 3,674,878.09 | /        |

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 20,934,487.16 | 27,277,602.08 |
| 与资产相关 | 368,440.73    | 276,620.92    |
| 合计    | 21,302,927.89 | 27,554,223.00 |

其他说明：

本期新增的政府补助情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目        | 本期新增补助金额      |
|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,686,600.01  |
| 其中：计入递延收益  | 2,686,600.01  |
| 与收益相关的政府补助 | 20,234,487.16 |
| 其中：计入其他收益  | 20,234,487.16 |
| 财政贴息       | 700,000.00    |
| 其中：冲减财务费用  | 700,000.00    |
| 合 计        | 23,621,087.17 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√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注七（4）、七（5）、七（6）七（9）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) 应收款项和合同资产

本公司定期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 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 7.39%（2022 年 12 月 31 日：9.72%）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

单位：元 币种：人民币

| 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        | 228,420,979.17   | 228,979,768.22   | 228,979,768.22 |                |       |
| 应付票据        | 385,295,801.04   | 385,295,801.04   | 385,295,801.04 |                |       |
| 应付账款        | 297,199,134.95   | 297,199,134.95   | 297,199,134.95 |                |       |
| 其他应付款       | 8,720,339.09     | 8,720,339.09     | 8,720,339.09   |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 56,846,788.41    | 56,915,359.25    | 56,915,359.25  |                |       |
| 其他流动负债      | 5,954,225.93     | 5,954,225.93     | 5,954,225.93   |                |       |
| 长期借款        | 138,602,861.11   | 147,855,124.39   | 4,563,600.00   | 143,291,524.39 |       |
| 租赁负债        | 340,585.63       | 360,634.45       |                | 360,634.45     |       |
| 小 计         | 1,121,380,715.33 | 1,131,280,387.32 | 987,628,228.48 | 143,652,158.84 |       |

(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        | 275,232,442.47 | 278,846,583.57 | 278,846,583.57 |                |       |
| 应付票据        | 218,340,957.46 | 218,340,957.46 | 218,340,957.46 |                |       |
| 应付账款        | 248,499,975.15 | 248,499,975.15 | 248,499,975.15 |                |       |
| 其他应付款       | 15,820,650.78  | 15,820,650.78  | 15,820,650.78  |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,994,949.98  | 12,420,872.09  | 12,420,872.09  |                |       |
| 其他流动负债      | 1,210,808.62   | 1,210,808.62   | 1,210,808.62   |                |       |
| 长期借款        | 105,820,080.47 | 113,636,294.24 | 3,948,700.00   | 109,687,594.24 |       |
| 租赁负债        | 1,083,915.39   | 1,288,845.14   |                | 1,288,845.14   |       |
| 小 计         | 878,003,780.32 | 890,064,987.05 | 779,088,547.67 | 110,976,439.38 |       |

(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。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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七(四)81 说明

**2、套期**

**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移**

**(1) 转移方式分类**

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、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                      |  |  | 335,755,838.31 | 335,755,838.31 |
| 持续以公允价值计量的资产总额              |  |  | 335,755,838.31 | 335,755,838.31 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |  |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |                |                |
| 衍生金融负债                      |  |  |                |                |
| 其他                          |  |  |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |                |                |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |  |  |                |                |
| 二、非持续的公允价值计量                |  |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |                |                |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |  |  |                |                |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |                |                |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

十四、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 | 投资管理 | 17,870.00 | 57.98           | 57.98            |

本企业的母公司情况的说明

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本公司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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注十之说明

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系            |
|----------------------|------------------------|
| 山西隆富电气科技有限公司         | 实控人林道益妹夫及其兄弟控制的公司      |
| 浙江大嘴鸭服饰有限公司          | 监事王振刚持股 41.00%的公司      |
| 温州市赛路费尔服饰有限公司        | 监事王振刚配偶林玉美持股 80.00%的公司 |
| 温州万控鑫为企业管理合伙企业（有限合伙） | 实际控制人木林森控制的企业          |
| 浙江中弦能源科技有限公司         | 实际控制人木信德持股 49.00%的公司   |

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      | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额     |
|---------------|--------|------------|--------------|---------------|-----------|
| 浙江大嘴鸭服饰有限公司   | 购工作服   | 205,079.66 | 500,000.00   | 否             | 84,475.00 |
| 温州市赛路费尔服饰有限公司 | 购工作服   | 145,628.32 | /            | 否             | 86,925.00 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|-------|
| 山西隆富电气科技有限公司 | 出售商品   | 4,749,859.00 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 浙江中弦能源科技有限公司 | 房屋     | 5,504.59  |           |

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     | 607,399.00                  | 646,198.00 |                        |       | 637,768.95 | 678,507.90 |             |       |          |       |

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

关联担保情况说明

适用 不适用

(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 | 579.61 | 538.22 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本期公司与温州万控鑫为企业管理合伙企业(有限合伙)共同出资设立子公司浙江万控精密科技有限公司,公司以现金出资 1,600 万元,持股比例为 80%,温州万控鑫为企业管理合伙企业(有限合伙)以现金出资 400 万元,持股比例为 20%。本期,公司与温州万控鑫为企业管理合伙企业(有限合伙)均已按章程约定完成对浙江万控精密科技有限公司的分期实缴出资 2,000 万元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额         |            | 期初余额     |      |
|------|--------------|--------------|------------|----------|------|
|      |              | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额     | 坏账准备 |
| 应收账款 |              |              |            |          |      |
|      | 山西隆富电气科技有限公司 | 2,416,941.00 | 120,847.05 |          |      |
| 小计   |              | 2,416,941.00 | 120,847.05 |          |      |
| 预付款项 |              |              |            |          |      |
|      | 浙江大嘴鸭服饰有限公司  |              |            | 7,945.00 |      |
| 小计   |              |              |            | 7,945.00 |      |

(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    |
|------|-------------|--------|-----------|
| 应付账款 | 浙江大嘴鸭服饰有限公司 |        | 12,264.70 |
| 小计   |             |        | 12,264.70 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**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

**十八、 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、 重要债务重组**

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 | 2,197,075,905.54 | 31,703,094.00 |       | 2,228,778,999.54 |
| 主营业务成本 | 1,644,794,977.64 | 17,071,241.98 |       | 1,661,866,219.62 |

产品分部

单位：元 币种：人民币

| 分产品      | 营业收入             | 营业成本             |
|----------|------------------|------------------|
| 电气机柜     | 1,715,197,327.21 | 1,264,649,712.73 |
| 环网柜设备    | 353,329,022.21   | 272,902,941.73   |
| IE/IT 机柜 | 87,867,866.28    | 69,828,935.67    |
| 其他       | 72,384,783.84    | 54,484,629.49    |
| 合计       | 2,228,778,999.54 | 1,661,866,219.62 |

(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

十九、 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         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 491,966,354.40 | 463,828,598.30 |
| 1 年以内小计    | 491,966,354.40 | 463,828,598.30 |
| 1 至 2 年    | 11,440,917.78  | 15,677,572.94  |
| 2 至 3 年    | 4,323,675.51   | 1,770,506.12   |
| 3 年以上      | 7,073,706.67   | 6,290,815.45   |
| 3 至 4 年    |                |                |
| 4 至 5 年    |                |                |
| 5 年以上      |                |                |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 514,804,654.36 | 487,567,492.81 |
|----|----------------|----------------|

(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 | 12,106,682.18  | 2.35   | 12,106,682.18 | 100.00   |                | 5,850,241.23   | 1.20   | 5,850,241.23  | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 502,697,972.18 | 97.65  | 26,233,003.19 | 5.22     | 476,464,968.99 | 481,717,251.58 | 98.80  | 26,874,852.64 | 5.58     | 454,842,398.94 |
| 合计        | 514,804,654.36 | 100.00 | 38,339,685.37 | 7.45     | 476,464,968.99 | 487,567,492.81 | 100.00 | 32,725,093.87 | 6.71     | 454,842,398.94 |

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：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 | 491,716,926.40 | 24,585,846.32 | 5.00     |
| 1-2 年 | 10,981,045.78  | 1,647,156.87  | 15.00    |
| 合计    | 502,697,972.18 | 26,233,003.19 | 5.22     |

按组合计提坏账准备的说明：

√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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|------------|---------|--|
| 应收账款——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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄            | 应收账款预期信用损失率 (%) |
|---------------|-----------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5               |
| 1-2 年         | 15              |
| 2-3 年         | 50              |
| 3 年以上         | 100             |

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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  | 5,850,241.23  | 6,409,856.79 | 105,457.84 | 47,958.00  |      | 12,106,682.18 |
| 按组合计提坏账准备 | 26,874,852.64 | -445,184.68  | 2,444.61   | 199,109.38 |      | 26,233,003.19 |
| 合计        | 32,725,093.87 | 5,964,672.11 | 107,902.45 | 247,067.38 |      | 38,339,685.37 |

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

本期无重要的坏账准备收回或转回。

(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 | 247,067.38 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------|--------------|----------|---------------|--------------------------|------------|
| 第一名  | 9,821,683.66 |          | 9,821,683.66  | 1.90                     | 491,104.73 |
| 第二名  | 7,338,945.19 |          | 7,338,945.19  | 1.42                     | 366,947.26 |
| 第三名  | 7,228,147.00 |          | 7,228,147.00  | 1.40                     | 361,407.35 |
| 第四名  | 7,147,802.03 |          | 7,147,802.03  | 1.39                     | 357,390.10 |
| 第五名  | 5,934,845.73 |          | 5,934,845.73  | 1.15                     | 296,742.29 |

|    |               |  |               |      |              |
|----|---------------|--|---------------|------|--------------|
| 合计 | 37,471,423.61 |  | 37,471,423.61 | 7.26 | 1,873,591.73 |
|----|---------------|--|---------------|------|--------------|

其他说明

无

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 | 82,106,365.79 | 78,063,380.23 |
| 合计    | 82,106,365.79 | 78,063,380.23 |

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

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

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内      | 86,197,523.99 | 82,101,625.08 |
| 1 年以内小计    | 86,197,523.99 | 82,101,625.08 |
| 1 至 2 年    | 245,550.59    | 60,984.00     |
| 2 至 3 年    | 20,000.00     | 30,000.00     |
| 3 年以上      | 50,300.00     | 50,300.00     |
| 3 至 4 年    |               |               |
| 4 至 5 年    |               |               |
| 5 年以上      |               |               |
| 合计         | 86,513,374.58 | 82,242,909.08 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款   | 85,000,000.00 | 81,000,000.00 |
| 员工备用金 | 931,542.59    | 559,559.75    |
| 押金保证金 | 432,400.00    | 566,976.00    |
| 其他    | 149,431.99    | 116,373.33    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 86,513,374.58 | 82,242,909.08 |
|----|---------------|---------------|

(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) |              |
| 2023年1月1日余额    | 4,105,081.25 | 9,147.60             | 65,300.00            | 4,179,528.85 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       | -12,277.53   | 12,277.53            |                      |              |
| --转入第三阶段       |              | -3,000.00            | 3,000.00             |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 217,072.48   | 18,407.46            | -8,000.00            | 227,479.94   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年12月31日余额  | 4,309,876.20 | 36,832.59            | 60,300.00            | 4,407,008.79 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

| 组合类别        | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄         | 其他应收款预期信用损失率(%) |
|------------|-----------------|
| 1年以内(含,下同) | 5               |
| 1-2年       | 15              |
| 2-3年       | 50              |
| 3年以上       | 100             |

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|           |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,179,528.85 | 227,479.94 |       |       |      | 4,407,008.79 |
| 合计        | 4,179,528.85 | 227,479.94 |       |       |      | 4,407,008.79 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

期末无重要的单项计提坏账准备的其他应收款。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

本期无实际核销的其他应收款。

其中重要的其他应收款核销情况：

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                | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄   | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|---------------|---------------------|-------|------|--------------|
| 辛柏机械技术(太仓)有限公司      | 85,000,000.00 | 98.25               | 拆借款   | 1年以内 | 4,250,000.00 |
| 贵州国酒茅台销售有限公司        | 200,000.00    | 0.23                | 押金保证金 | 1年以内 | 10,000.00    |
| 万帮数字能源股份有限公司        | 100,000.00    | 0.12                | 押金保证金 | 1年以内 | 5,000.00     |
| 浙江八达电子仪表有限公司时通电气分公司 | 50,000.00     | 0.06                | 押金保证金 | 1-2年 | 7,500.00     |
| 杨继武                 | 30,300.00     | 0.04                | 备用金   | 3年以上 | 30,300.00    |
| 合计                  | 85,380,300.00 | 98.70               | /     | /    | 4,302,800.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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     | 901,315,186.99 | 37,631,250.00 | 863,683,936.99 | 885,315,186.99 |      | 885,315,186.99 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,415,654.46   |               | 3,415,654.46   | 5,099,492.79   |      | 5,099,492.79   |
| 合计         | 904,730,841.45 | 37,631,250.00 | 867,099,591.45 | 890,414,679.78 |      | 890,414,679.78 |

#### (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  |               |               |
| 默颯电气有限公司         | 499,341,495.68 |               |               | 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   | 77,631,250.00  |               | 37,631,250.00 | 40,000,000.00  | 37,631,250.00 | 37,631,250.00 |
| 浙江万控精密科技有限公司     |                | 16,000,000.00 |               | 16,000,000.00  |               |               |
| 合计               | 885,315,186.99 | 16,000,000.00 | 37,631,250.00 | 863,683,936.99 | 37,631,250.00 | 37,631,250.00 |

#### (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位         | 期初余额         | 本期增减变动 |            |               |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额     |
|--------------|--------------|--------|------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资       | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业       |              |        |            |               |          |        |             |        |    |      |              |
|              |              |        |            |               |          |        |             |        |    |      |              |
| 小计           |              |        |            |               |          |        |             |        |    |      |              |
| 二、联营企业       |              |        |            |               |          |        |             |        |    |      |              |
| 浙江万裕信息技术有限公司 | 5,099,492.79 |        | 500,000.00 | -1,183,838.33 |          |        |             |        |    |      | 3,415,654.46 |
| 小计           | 5,099,492.79 |        | 500,000.00 | -1,183,838.33 |          |        |             |        |    |      | 3,415,654.46 |
| 合计           | 5,099,492.79 |        | 500,000.00 | -1,183,838.33 |          |        |             |        |    |      | 3,415,654.46 |



(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务             | 1,724,879,498.24 | 1,441,950,375.82 | 1,698,439,310.32 | 1,431,998,667.46 |
| 其他业务             | 1,047,632.62     |                  | 3,289,849.32     | 125,625.00       |
| 合计               | 1,725,927,130.86 | 1,441,950,375.82 | 1,701,729,159.64 | 1,432,124,292.46 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 | 1,701,729,159.64 | 1,431,998,667.46 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型       |                  |                  |                  |                  |
| 电气机柜       | 1,711,939,994.52 | 1,429,483,675.27 | 1,711,939,994.52 | 1,429,483,675.27 |
| 其他         | 13,948,604.23    | 12,466,700.55    | 13,948,604.23    | 12,466,700.55    |
| 按经营地区分类    |                  |                  |                  |                  |
| 境内         | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 |
| 市场或客户类型    |                  |                  |                  |                  |
| 合同类型       |                  |                  |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |                  |                  |
| 在某一时点确认收入  | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 |
| 按合同期限分类    |                  |                  |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |                  |                  |                  |
| 直销         | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 | 1,725,888,598.75 | 1,441,950,375.82 |
| 合计         |                  |                  |                  |                  |

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额   |
|----------------------|---------------|---------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |         |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -1,183,838.33 | -507.21 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |         |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |         |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |         |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |         |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |         |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |         |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |         |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |         |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |         |
| 债务重组收益               |               |         |
| 应收款项融资贴现损失           | -993,896.98   |         |
| 合计                   | -2,177,735.31 | -507.21 |

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

二十、 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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | -2,363,296.51 |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 3,491,471.63  |    |

|  |             |  |
|--|-------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |             |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |             |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |             |  |
| 对外委托贷款取得的损益  |             |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失  |             |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 105,817.84  |  |
| 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                 |             |  |
| 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  |             |  |
| 非货币性资产交换损益   |             |  |
| 债务重组损益   |             |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |             |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |             |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |             |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |             |  |
| 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                                     |             |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益   |             |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |             |  |
| 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   | -823,431.83 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |             |  |
| 减：所得税影响额   | -9,252.49   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -1,692.26   |  |
| 合计   | 421,505.88  |  |

根据定义和原则将《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（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

√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 | 16,203,265.53 | 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。 |

执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

| 项目   | 金额           |
|--|--------------|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 8,878,311.96 |
| 2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 8,389,083.12 |
| 差异   | 489,228.84   |

其他说明

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          | 8.67           | 0.44   | 0.44   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.65           | 0.43   | 0.43   |

**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：2024 年 4 月 25 日

**修订信息**

适用 不适用