



苏州万祥科技股份有限公司

2021 年年度报告

(更新后)

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄军、主管会计工作负责人陈宏亮及会计机构负责人(会计主管人员)于一鸣声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

### 1、知识产权纠纷风险

公司在研发和生产领域拥有多项专利、非专利技术，是公司核心竞争力的重要组成部分。目前公司及子公司不存在尚未了结的知识产权相关诉讼、仲裁情况，但仍存在知识产权遭受竞争对手侵犯的风险；同时公司亦存在被竞争对手恶意或非恶意指控侵犯其知识产权从而对公司形象、经营业绩、未来业务发展产生不利影响；

### 2、募投项目经济效益不达预期的风险

公司新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目等募投项目投资规模是基于公司中长期发展规划进行设计，项目建设尚需一定时间，届时如果产品价格、市场环境、客户需求出现重大不利变化，将可能导致公司产能无法消化，募投项目经济效益的实现亦将存在较大不确定性。如果募投项目经济效益不达预期，而苏州万祥科技股份有限公司募投项目相关折旧、摊销、费用支出增加，将对公司经营业绩产生不利影响；

### 3、成本和费用增加的风险

随着公司产能及产品的不断提升，子公司常州微宙电子科技有限公司，重庆井上通电子科技有限公司产品的不断丰富，公司生产规模持续不断扩大，公司对厂房、设备等投资也逐步增加。随着规模扩大导致运营成本和费用也在不断的增加。如果公司不能进一步扩大销售规模，提高盈利能力，将对公司的收益产生一定的影响；

### 4、产品和技术更新风险

公司目前拥有的产品和技术在国内同行业中处于领先水平，但电子行业存在技术更新快、研发周期长、

市场需求多变等因素。如果公司不能保持技术创新，不能及时准确把握技术、产品和市场的发展趋势并实现技术和产品升级，将削弱已有的竞争优势，从而无法及时的进行技术和产品的升级换代，现有的技术和产品将面临被淘汰的风险，对公司的经济效益及发展前景造成不利影响；

#### 5、人力资源风险

受益于行业快速发展，公司在未来几年将持续高速发展，经营规模将持续扩大，对管理和技术人员的需求将持续增加，如果相应的管理、技术等方面的人才不能及时到位，将影响公司未来的发展步伐，公司可能面临人才匮乏的风险；

#### 6、经济波动及产业政策变化风险

公司产品目前主要用于消费电子、动力电池、5G 通讯、智能穿戴等行业和领域，与宏观经济的整体运行、消费电子需求、新能源汽车产业政策密切相关。目前，全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定不确定性因素，国内不同行业间的发展也存在差异，经济持续恢复基础仍需巩固，国外疫情控制情况低于预期，进而影响我国消费电子的整体需求，芯片供应的稳定也对新能源汽车的供给产生一定影响。宏观经济形势变化及突发性事件仍有可能对公司生产经营产生一定的影响，若未来经济景气度低迷甚至下滑，将影响下游消费电子及新能源汽车行业的发展。未来如果宏观经济波动以及相关产业政策发生调整或产业政策推动力度不达预期，导致下游行业对于公司产品的需求增速放缓，将对本公司的经营业绩产生不利影响；

#### 7、地缘冲突加剧、全球供需失衡带来行业需求降低的风险

2022 年以来，随着欧洲地缘冲突的爆发，全球经济发展失速。地缘政治因素和疫情等导致的全球供需失衡，能源价格不断上涨，粮食危机逐步爆发，以美国为代表的西方国家通胀不断上行。以上因素为世界经济蒙上阴影，若未来地缘冲突和疫情进一步加剧，全球供需将进一步失衡，全球消费能力弱化，行业需求将进一步降低，将会导致下游行业对公司产品的需求降级，对公司经营业绩产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 40001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	56
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	72
第八节 优先股相关情况.....	80
第九节 债券相关情况.....	81
第十节 财务报告.....	82

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 五、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、万祥科技	指	苏州万祥科技股份有限公司
实际控制人	指	黄军、张志刚、吴国忠三人
吴中创投	指	苏州市吴中创业投资有限公司
重庆井上通	指	重庆井上通电子科技有限公司，系公司全资子公司
常州微宙	指	常州微宙电子科技有限公司，系公司全资子公司
东莞万仕祥	指	东莞市万仕祥电子科技有限公司，系公司全资子公司
香港拓宇	指	拓宇（香港）有限公司，系公司全资子公司
苏州万盛祥	指	苏州市万盛祥能源科技有限公司，系公司全资子公司
万事祥	指	苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
万谦祥	指	苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	苏州万祥科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州万祥科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州万祥科技股份有限公司监事会
深交所	指	深圳证券交易所
精密零组件	指	消费电子产品及相关电子产品中所涉及的包括所有功能性、结构性组件在内的各类精密部件
定制	指	非标准的、定制研发的产品设备，相对于标准化产品设备，它是根据用户的独特需求，定向设计、研发、制造的产品设备，是需求创新与技术创新的结合体
冲压	指	是靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件（冲压件）的成形加工方法
模切	指	是一种裁切成型工艺，模切工艺可以把柔性材料按照事先设计好的图形、形状制作成模切模具进行裁切，从而实现对形状及样式的特殊需求
焊接	指	也称作熔接、镕接，是一种以加热、高温或者高压的方式接合金属或其他热塑性材料的制造工艺及技术
FPC	指	Flexible Printed Circuit，柔性电路板，是以聚酰亚胺或聚脂薄膜为基材制成的一种具有高度可靠性，绝佳的可挠性印刷电路板；具有配线密度高、重量轻、厚度薄、弯折性好的特点
CNC	指	数控机床，是计算机数字控制机床(Computer Numerical Control)的简

		称，是一种由程序控制的自动化机床
TCO	指	Thermal Cut-off，热敏保护组件，是一种在电路温度过高时用于断路的热保护装置

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	万祥科技	股票代码	301180
公司的中文名称	苏州万祥科技股份有限公司		
公司的中文简称	万祥科技		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU WANXIANG TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WX TECH		
公司的法定代表人	黄军		
注册地址	苏州市吴中区淞葭路 1688 号		
注册地址的邮政编码	215124		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	苏州市吴中区淞葭路 1688 号		
办公地址的邮政编码	215124		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.wxtech.com/">http://www.wxtech.com/</a>		
电子信箱	wxzqb@weshine-tech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宏亮	
联系地址	苏州市吴中区淞葭路 1688 号	
电话	0512-65698997（8069）	
传真	0512-65698997	
电子信箱	wxzqb@weshine-tech.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	苏州万祥科技股份有限公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7#楼 12 层
签字会计师姓名	赵焕琪、龚徐俊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州工业园区星阳街 5 号	方磊、余哲	2021.11.16-2024.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,331,449,371.27	1,110,946,384.15	19.85%	710,230,371.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,876,435.87	117,414,060.98	49.79%	73,523,874.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	168,930,617.97	94,210,460.00	79.31%	72,126,498.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,211,052.94	36,517,216.56	166.21%	117,669,714.15
基本每股收益（元/股）	0.48	0.33	45.45%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.33	45.45%	0.21
加权平均净资产收益率	26.80%	24.91%	1.89%	26.24%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,807,174,079.13	1,162,225,597.68	55.49%	847,326,970.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,143,796,678.53	530,819,686.89	115.48%	411,864,910.02

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	322,264,039.07	277,613,715.99	388,512,049.63	343,059,566.58
归属于上市公司股东的净利润	39,468,052.42	40,260,265.27	56,296,577.33	39,851,540.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,258,391.47	37,704,299.67	54,521,469.89	38,446,456.94
经营活动产生的现金流量净额	-5,021,044.29	73,347,047.09	27,832,773.18	1,052,276.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-103,622.38	-7,034.89	-2,107,668.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,415,661.92	15,866,725.64	1,477,249.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			705,786.34	
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			1,768,898.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可	51,384.76	76,394.94	53,208.48	

供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,360.71	-416,353.88	-392,991.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		9,374,408.38		
非经营性损益合计				
减：所得税影响额	1,234,245.69	1,690,539.21	107,106.62	
合计	6,945,817.90	23,203,600.98	1,397,375.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

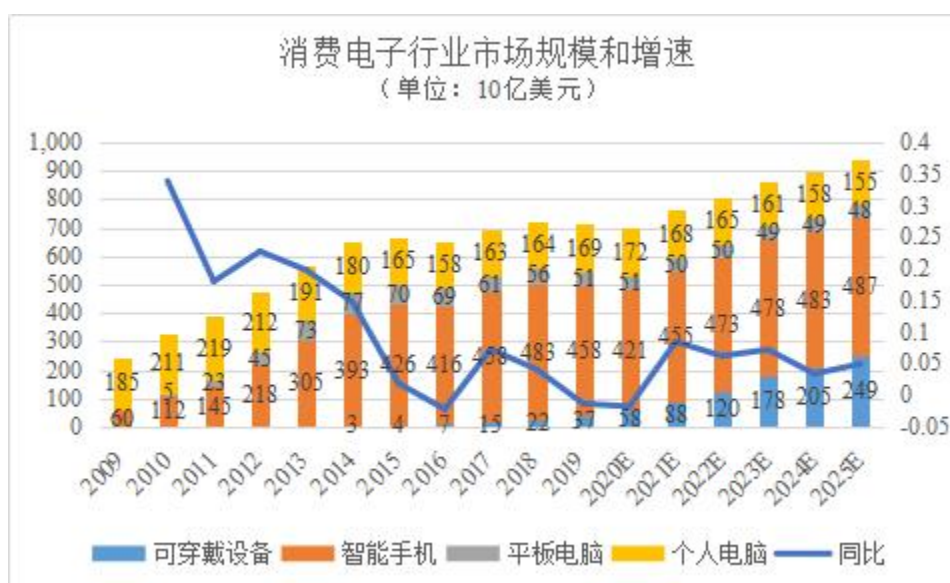
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司一路发展始终围绕着锂离子电池展开，产品从简单的结构件逐步发展成精密的零组件，并向模组及成品不断拓展，形成了精密结构件、热敏保护组件、数电传控集成组件、柔性功能零组件和微型锂离子电池的产品矩阵。锂离子电池产业作为新能源领域的重要组成部分目前正受到世界各国政府的高度重视和大力扶持，得到迅速发展，已广泛应用于手机、笔记本电脑、可穿戴设备、电动汽车、动力工具、电动自行车等领域。近两年，随着新能源汽车的逐步普及及碳达峰、碳中和政策的不断深入，锂离子电池在新能源汽车及储能领域的应用得到爆发。

##### （一）消费电子行业情况

得益于互联网科技、半导体芯片技术以及精密制造工艺的快速发展，消费电子产品的性能、外观以及功能显著提升，在生活中起到的作用越来越多样化，逐渐成为日常生活、办公、娱乐所不可缺少的必需品。随着消费电子品牌商对产品的不断优化，消费电子产品快速迭代，近年来消费电子行业增长迅速。根据市场调研机构数据，2009年到2019年，消费电子行业市场规模从2,450亿美元增长到7,150亿美元，复合增长率达到11.3%，预计未来仍将保持较快增长，2025年市场规模将达到9,390亿美元。从细分品类来看，2019年智能手机市场规模达到4,580亿美元，未来仍将保持增长；个人电脑市场规模达到1,690亿美元，预计未来市场规模保持平稳；平板电脑市场规模预计将稳定保持在500亿美元左右；可穿戴设备市场规模从2014年的30亿美元增长到2019年的370亿美元，5年内增长超过10倍，预计未来仍将保持快速增长，至2025年市场规模达到2,490亿美元。



数据来源：IDC、Statista、Wind

## （二）动力电池及储能行业情况

根据中国汽车工业协会(以下简称：中汽协)统计分析的数据显示，2021年全球新能源汽车销售约637万辆，同比增长100%，动力电池装机量约292.13GWh，同比增长114%。受国内新能源汽车需求带动以及国内动力电池企业进入海外车企供应链的影响，新能源产业链进一步发展。根据中汽协最新数据显示，2021年我国新能源汽车产销分别为354.5万辆和352.1万辆，同比均增长1.6倍，新能源汽车渗透率由今年年初的5.4%提高至年底的13.4%，新能源汽车需求正在快速爆发。

储能领域来看，2021年7月，国家发改委、国家能源局发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，要求以实现“碳达峰”及“碳中和”为目标，将发展新型储能作为提升能源电力系统调节能力、综合效率和安全保障能力，支撑新型电力系统建设的重要举措，以政策环境为有力保障，以市场机制为根本依托，以技术革新为内生动力，加快构建多轮驱动良好局面，推动储能高质量发展。

近期，国家发改委、国家能源局发布《“十四五”新型储能发展实施方案》，要求到2025年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具有大规模商业化应用条件，新型储能技术创新能力显著提高，核心技术装备自主可控水平大幅提升，标准体系基本完善，产业体系日趋完备，市场环境和商业模式基本成熟；到2030年，新型储能全面市场化发展。2021年电化学储能市场继续保持快速发展，根据中关村储能产业技术联盟预计，本年累计装机规模可达5790.8MW，储能市场累计规模将达6614.8MW。根据中关村储能产业技术联盟数据显示，未来五年电化学储能累计规模复合增长率为57.4%，市场将呈现稳步、快速增长的趋势。根据GGII详细统计，2021年国内储能电池出货量48GWh，同比增长2.6倍；其中电力储能电池出货量29GWh，同比2020年的6.6GWh增长4.39倍。得益于2021年海外储能电站装机规模暴涨以及国内风光强配储能的管理政策，GGII预计2022年国内储能电池有望继续保持高速增长态势，年出货量有望突破90GWh，同比增长88%。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为消费电子精密零组件产品相关的研发、生产与销售。公司在消费电子精密零组件加工制造领域持续技术创新，不断积累经验，逐步延伸制造链条，掌握了模具开发、冲压、焊接、模切等各生产环节的核心技术，并基于对整体工艺的深刻理解自主进行生产流程自动化开发，构建了兼具完备性、协同性和通用性的制造体系，实现了产品的高质量、精益化生产。

报告期内，公司主要产品包括热敏保护组件、数电传控集成组件、精密结构件和柔性功能零组件等各类结构性、功能性和辅助性精密零组件，广泛应用于笔记本电脑、平板电脑、手机及智能穿戴设备等主流消费电子产品。同时，公司积极进行产业链的进一步延伸，自主研发的微型锂离子电池产品已进入产能爬

坡的阶段，可应用于智能穿戴设备等小型智能终端。

依托完整的制造体系、快速的客户响应、稳定的产品品质等综合优势，公司积累了良好的客户资源，直接客户包括新普科技、惠州德赛、宁德新能源、欣旺达、三洋集团、瑞声科技等国内外消费电子产业制造商，产品最终应用于苹果、惠普、戴尔、华为、微软、三星、联想、华硕等知名消费电子终端品牌。公司凭借优秀的研发及生产实力，被评定为“高新技术企业”、“江苏省工程技术研究中心”、“江苏省信息化与工业化融合试点企业”、“江苏省研究生工作站”、“江苏省省级企业技术中心”、“江苏省研究生工作站”、“苏州市服务型制造示范企业”、“苏州市工业设计中心”和“苏州市信用管理示范企业”，并被纳入苏州市“瞪羚计划”企业名录。

### （一）公司主要产品情况

#### 1、热敏保护组件

热敏保护组件是笔记本电脑、平板电脑等消费电子产品电池模组必备的过热保护装置，是电池使用安全性的重要保障。当温度达到预设阈值时，热敏元件会切换电路以降低电流，防止电池过热以增强安全性。

#### 2、数电传控集成组件

数电传控集成组件是笔记本电脑电池管理系统的重要传输控制组件，通过串并联将若干电芯组合成电池模组，实现电流导通、电池数据采集、信息传输和电源控制功能。数电传控集成组件具有较高的集成度，能够节省笔记本电脑产品的内部空间，实现笔记本电脑内部结构的设计优化，同时实现电源系统的高效管理。随着客户需求的转变以及公司工艺制程的不断升级，该产品由早期简单功能的汇流排逐步升级迭代为功能集成度更高的组件；此外，随着公司数电传控组件产品集成度和制成工艺的不断发展，产品使用的领域逐步由笔记本电脑向平板电脑、TWS耳机等智能穿戴产品拓展。

#### 3、精密结构件

公司生产的精密结构件功能和结构各异，根据客户要求定制，广泛应用于笔记本电脑、储能装置、手机、汽车电子部件、动力电池结构件以及其他设备等。公司生产的各类功能性结构件对尺寸精度、外观质量和品质性能等方面要求较高，是实现下游相应产品整体功能的必要组件，对下游产品的外观、结构和尺寸等有较大影响。

#### 4、柔性功能零组件

公司生产的柔性功能零组件主要包括粘贴固定类、绝缘阻燃类、密封防尘类零组件及电子产品生产的过程材料等。公司生产的各类柔性功能零组件应用广泛，是消费电子产品的重要功能性、辅助性器件，可起到各类功能实现、外观装饰、标记标识重要作用。

#### 5、微型锂离子电池产品

公司自主开发的微型扣式及针式锂离子电池均属于圆柱形硬壳可充电锂离子电池，采用独创的“玻璃-

金属封接”及“玻封防爆阀”技术。该类电池具备充电快速、体积小、安全性能高的特点，可在智能穿戴设备等微型智能终端中应用。

## （二）公司主要经营模式

精密零组件制造是消费电子产业链中的重要环节之一，主流消费电子终端品牌商通常对包括精密零组件制造商在内的供应链体系进行必要的管控，对供应商有较高的准入要求。与此同时，合格供应商的产品和工艺研发能力、准时交付能力、品质管控能力对品牌商产品发布的时效性、产品的质量和及时供应均有重要影响。随着消费电子产品市场的不断成熟，已逐渐形成相对稳定的行业体系，该体系在报告期内未发生重大变化，且预计短期内不会发生重大变化。公司具体经营模式如下：

### 1、销售模式

公司采取直销模式进行销售。公司与长期合作的客户定期签订产品销售《框架协议》，对价格条款、质量条款、付款方式、交货方式等主要条款进行约定；客户的具体采购需求以订单的形式向公司发出，具体约定产品规格、数量、单价、交货期限等内容，供需双方根据框架协议及订单约定安排生产、发货、结算等。公司市场部具体负责销售合同及订单管理、市场开发、客户维护等工作。

公司主要通过商务拜访、技术交流以及现有客户推荐等方式进行新客户和新业务的开拓，具体如下：

①通过各类渠道获取客户的需求信息，实地造访潜在新客户，就产品设计、技术参数、工艺路线等进行充分沟通，根据客户要求进行新品研发和样品试制，全面满足客户需求以获取合作机会；②通过持续向客户提供优质的产品和服务，在合作过程中得到直接客户及终端品牌商的认可，以此与终端品牌商建立更稳定的合作关系，取得长期的合格供应商资格；③在与客户的长期合作过程中，公司不断拓宽业务布局，对客户进行深度开发，以此提升同类产品的市场份额或增加销售的产品类别，实现产业链延伸。在成为终端品牌商的合格供应商后，根据终端品牌商对供应链的管控程度，管控程度较高的终端品牌商会根据产品需求安排公司向特定下游厂商交付具体数量、规格型号的产品；管控程度相对较低的终端品牌商主要管控产品规格型号，由直接客户与公司自主安排产品交付。

### 2、生产模式

公司依据销售订单安排生产计划，由各生产事业部具体执行生产任务。公司首先根据产品类别对产品订单进行分类，并依据分类结果安排各生产事业部进行生产。同时，新品开发及量产产品执行不同的生产流程：针对新品开发，首先经各生产事业部下设的工程部门进行前期工艺设计和样品试制，完成工艺验证且样品经客户确认后转入量产；针对量产产品，公司根据各生产事业部的排产能力安排具体生产计划并执行实施。

公司通过合理的工艺设计、全流程的生产管控以及关键工序复核检验，实现了高效、稳定的产品品质管控。公司质量品质控制部定期对公司生产线进行抽样检查和考核，及时针对良品率异常的生产线提出优

化和整改建议。

### 3、采购模式

公司依据生产计划制定采购计划。消费电子终端品牌商为管控产品质量、控制产品成本，会指定核心原材料供应商或指定公司购买特定规格的原材料。总体上，公司采购模式分为三种类型，分别是指定采购、自主采购和外协采购。

#### 3.1 指定采购

指定采购模式下，终端品牌商通常会指定具体供应商及原材料的具体规格型号，公司依据直接客户的订单，制定生产计划和采购计划，针对指定原材料向指定供应商发出采购订单并直接进行结算。

#### 3.2 自主采购

公司采购部负责自主采购。采购部依据生产安排制定和执行采购计划并对供应商进行日常管理，制定合格供应商名录并定期进行跟踪调整。执行每次采购计划时，公司采购部门会在合格供应商名录中选取多家供应商进行询价比对，在保证品质和供货的基础上以价格优先的原则执行。公司业务部门会进行订单预测，资材部根据订单预测情况，同时结合原材料的预计供货周期，及时提前备货。

#### 3.3 外协采购

公司对外协供应商的生产加工进行严格的质量管理，并制定了合格外协供应商名录。若外协厂商出现无法满足公司生产要求的情形，公司依据合格外协供应商名录进行调配和替换。外协采购的总体模式与自主采购基本一致。

### 4、研发模式

公司始终坚持“以技术为根基、创新为导向，致力于为客户提供优质卓越的产品和服务”的研发理念，密切关注和了解国内外相关精密零组件的新技术、新工艺以及新材料的发展动态。公司具体研发模式包括订单响应式和改良式。

订单响应式研发是公司为应对客户新产品订单需求而进行的研发，以满足产品性能指标需求为目标。公司在研发过程中参与产品的设计和优化，提升可制造性，实现低损耗、高效率、高质量的产品制造。由于不同产品的规格、参数以及性能要求差异较大，公司组织市场部、各事业部工程中心、模治具部以及自动化部与下游客户有关技术部门进行深入沟通，明确识别客户的需求，由工程中心会同模治具部以及自动化部进行可制造性评估、工艺验证、新工艺导入和样品的研发试制，并就产品的选材、结构设计提出优化建议，相关产品经客户测试合格后，最终形成销售订单。

改良式研发是指公司各部门对工艺技术持续改进和优化的研发过程。相对于订单响应式研发，改良式研发致力于工艺制程和产品设计的整体提升，是公司的长效研发机制。

公司各研发职能部门具体研发侧重点如下：①模治具部负责精密模具和治具的研发、设计及制作，并



依据生产反馈持续优化方案。②自动化部负责工艺流程的自动化设计和优化、自动化设备的组装和调试以及操作人员的管理和培训等。③各事业部工程中心负责设计和优化生产工艺流程，进行新技术和新工艺的研发及导入，提升制程能力，完成新品研发及量产准备。④微型锂离子电池研发中心负责微型锂离子电池的产品结构、零组件结构设计；电池化学配方体系的开发及验证；电池制造工艺和制造设备的设计及开发；以及创新的电池封装技术和封装材料的研发。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）技术优势

创始团队始终秉承技术导向的理念，不断积累制造技术、扩展工艺应用，从模具开发业务发展至多类别精密零组件制造业务，公司技术覆盖全面，具有完备性、自主性的特点。同时公司具备自主的自动化研发、设计和实施能力。在公司业务不断开拓和产业链持续延伸的过程中，公司始终以工艺技术为导向，以提升产品质量为目的，精进自身的工艺和设备，积累了模具开发、冲压、快压、抗氧化表面处理、焊接、模切等各环节核心技术，形成了完整的加工工艺。

#### （二）研发优势

公司在不断完善自身工艺的同时，积累了丰富的经验，掌握了较强的自主开发能力。公司能够依据客户的图纸设计，快速完成模具的开发以及生产工艺流程设计，进而保质、保量满足客户的订单需求。自主开发能力也为公司工艺的适应能力提供了良好的基础。由于客户设计时常发生变化，公司面临规格型号各异的零组件制造需求。公司能够依靠自主开发能力快速实现不同型号产品和不同种类产品之间的设计、开发及生产切换。

公司基于长期为知名品牌商服务所积累的较好口碑，具有一定的客户基础，因而能够在终端品牌商进行产品设计和研发的过程中参与零组件设计的论证并进行生产工艺评估。直接参与到零组件的方案设计中能够帮助公司快速做好量产准备，协同模具、自动化及各生产部门同步完成模具开发、生产流程设计并形成自动化方案，帮助公司抢占市场先机，提升产品的市场竞争力。

#### （三）团队优势

随着业务的快速发展，公司的人才团队不断自我实现、创造价值的同时也提升了凝聚力。由于公司业务的技术特性，精密零组件制造核心工艺的提升是在不断实践、理解掌握并加以利用的过程实现的，稳定且经验丰富的人才团队是工艺上实现精益求精的必备基础。

#### （四）客户优势

##### 1、高端客户稳固合作

消费电子终端品牌商通常对供应链体系进行严格管控，并选取优质供应商开展稳定和长期合作，因而供应商准入门槛较高。公司已与包括苹果、惠普、戴尔、华为、微软、三星、联想、华硕等知名终端品牌商建立了合作关系，在苹果产业链中，公司是其笔记本电脑业务主要的数电传控集成组件供应商之一，具有良好的客户基础和业界口碑。

## 2、客户深度开发能力

公司通过与客户长期稳定的合作关系，形成了较强的客户粘性。在此基础上，公司积极对客户进行深度开发，提升现有产品市场份额的同时增加产品销售的多样性。随着公司产品品类的扩充，公司获得了更多与优质客户建立良好合作的机会，进而为与客户展开更深入的合作提供有力支撑。

### （五）市场优势

公司已与苹果、惠普、戴尔等优质终端品牌商建立了长期稳定的合作关系，在行业集中度提高、各级供应商竞争加剧的背景下保持和提升了市场份额。同时公司对客户进行深度开发，积极进行产业链延伸，对产品应用领域进行横向和纵向扩展。报告期内公司积极开拓了微型锂离子电池产品，该产品可应用于可穿戴设备等微型智能终端；开发了可应用于新能源、储能、5G基站领域的多种精密结构件。市场开拓有效带动了公司的业务发展，业务的推动促进了公司的技术创新。公司通过不断增强综合技术实力、多元化产品结构以维持市场地位抵御行业变化的风险，在激烈的市场竞争中保持自身优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入133,144.94万元，较去年同期增长19.85%；归属于上市公司股东的净利润17,587.64万元，较去年同期增长49.79%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润16,893.06万元，比去年同期的 9,421.05 万元增加79.31%，实现基每股收益 0.48元 / 股，加权平均净资产收益率26.80%，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额9,721.11万元，比去年同期的3,651.72万元增加166.21%，投资活动产生的现金流量净额-15,588.43万元，比去年同期的-14,823.33万元下降5.16%，筹资产生的现金流量净额48,172.45万元，比去年同期的10,298.97万元增长367.74%。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,331,449,371.27	100%	1,110,946,384.15	100%	19.85%
分行业					
消费电子产品行业	1,288,345,539.28	96.76%	1,064,367,505.79	95.81%	21.04%
其他	43,103,831.99	3.24%	46,578,878.36	4.19%	-7.46%
分产品					
热敏保护组件	463,664,012.91	34.82%	439,351,790.62	39.55%	5.53%
数电传控集成组件	420,383,157.32	31.57%	312,065,606.79	28.09%	34.71%
精密结构件	167,213,932.65	12.56%	138,753,685.33	12.49%	20.51%
柔性功能零组件	222,042,829.42	16.68%	168,090,853.05	15.13%	32.10%
微型锂离子电池	15,041,606.98	1.13%	6,105,570.00	0.55%	146.36%
其他	43,103,831.99	3.24%	46,578,878.36	4.19%	-7.46%
分地区					
华东地区	671,733,573.94	50.45%	608,121,695.66	54.74%	10.46%
华南地区	452,774,517.57	34.01%	332,442,699.32	29.92%	36.20%
西南地区	165,264,946.89	12.41%	143,893,076.77	12.95%	14.85%
其他	3,617,361.84	0.27%	2,919,006.68	0.26%	23.92%
境外	38,058,971.03	2.86%	23,569,905.72	2.12%	61.47%
分销售模式					
直销	1,331,449,371.27	100.00%	1,110,946,384.15	100.00%	19.85%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
消费电子产品行业	1,288,345,539.28	912,605,315.41	29.16%	21.04%	14.24%	4.22%
分产品						
热敏保护组件	463,664,012.91	324,182,502.22	30.08%	5.53%	-3.60%	6.62%
数电传控集成组件	420,383,157.32	299,139,026.86	28.84%	34.71%	23.74%	6.31%
精密结构件	167,213,932.65	124,592,740.35	25.49%	20.51%	21.58%	-0.65%

柔性功能零组件	222,042,829.42	145,721,341.25	34.37%	32.10%	36.47%	-2.10%
分地区						
华东地区	671,733,573.94	498,026,083.52	25.86%	10.46%	6.07%	3.06%
华南地区	452,774,517.57	329,532,899.34	27.22%	36.20%	22.63%	8.05%
西南地区	165,264,946.89	101,065,883.36	38.85%	14.85%	13.54%	0.71%
分销售模式						
直销	1,331,449,371.27	954,180,621.99	28.34%	19.85%	13.10%	4.27%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
热敏保护组件	销售量	万件	28,874.44	27,897.9	3.50%
	生产量	万件	29,279.36	28,206.52	3.80%
	库存量	万件	646.16	422.78	52.83%
数电传控集成组件	销售量	万件	6,143.18	2,478.01	147.91%
	生产量	万件	6,397.16	2,458.17	160.24%
	库存量	万件	577.71	86.76	565.87%
精密结构件	销售量	万件	39,519.06	28,494.11	38.69%
	生产量	万件	40,511.5	28,982.63	39.78%
	库存量	万件	2,068.25	1,304.31	58.57%
柔性功能零组件	销售量	万件	63,660.72	34,837.42	82.74%
	生产量	万件	63,787.44	36,643.29	74.08%
	库存量	万件	6,266	4,298.73	45.76%
微型锂离子电池	销售量	万件	163.08	40.8	299.72%
	生产量	万件	213.09	50.48	322.12%
	库存量	万件	45.32	2.33	1,849.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司报告期内公司几大产品下游需求旺盛，营收规模扩大，生产和销售同比增幅较大。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
热敏保护组件	原材料	263,956,243.66	81.53%	274,672,088.74	81.68%	-3.90%
数电传控集成组件	原材料	218,857,329.09	73.16%	176,114,314.02	72.85%	24.27%
精密结构件	原材料	71,620,535.99	57.48%	62,523,176.53	61.01%	14.55%
柔性功能零组件	原材料	100,022,803.25	68.64%	76,880,036.84	72.00%	30.10%
微型锂离子电池	原材料	4,070,181.31	21.46%	1,708,064.50	14.75%	138.29%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动** 是  否**(7) 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**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,043,802,086.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	345,368,700.27	25.94%
2	客户二	293,792,263.27	22.07%
3	客户三	190,400,497.67	14.30%
4	客户四	169,782,798.06	12.75%
5	客户五	44,457,827.17	3.34%
合计	--	1,043,802,086.44	78.40%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	475,541,345.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.36%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	308,823,131.29	32.70%
2	供应商二	69,349,055.97	7.34%
3	供应商三	40,417,901.04	4.28%
4	供应商四	34,221,151.94	3.62%
5	供应商五	22,730,105.71	2.41%
合计	--	475,541,345.95	50.36%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,801,467.71	20,826,834.23	33.49%	主要系市场开拓费增加所致
管理费用	55,839,401.92	40,867,768.96	36.63%	主要系管理人员的工资、奖金和上市费用增加所致
财务费用	1,489,498.38	17,796,977.73	-91.63%	主要系汇兑损益增加所致
研发费用	58,206,236.92	38,924,994.29	49.53%	主要系研发投入和人员增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种电池连接片全自动组装生产线的研发	针对现有技术的缺陷，研发提供一种电池连接片全自动组装生产线，整个的生产过程无需人工操作，效率更高，节约人力，降低成本。	技术用于产品，可批量化生产。	产品连接片自动组装技术达到国内先进水平，通过制造工艺优化及成本控制而降低公司的成本投入，并通过产品推广获得相当的经济效益。	项目研发成功后，将给我公司带来较强的市场竞争力，使得该电池连接片全自动组装生产线，可以在连接片组装时能更加的灵活，装配更加的方便，降低了装配成本。
一种激光焊接包胶	提供一种激光焊接包胶	技术用于产品，可批	在使用时，通过对激光焊接	通过对激光焊接包胶包装自

包装自动线的研发	包装自动线，本自动线集焊接贴胶包装为一体，实现了产品生产自动化一条线。	量化生产。	包胶包装自动线进行设计，达到了连接片自动精确定位焊接的效果，从而解决现有焊接电池连接片时容易晃动造成产品报废的产业难题。	动线进行设计，达到了连接片自动精确定位焊接的效果，从而解决现有焊接电池连接片时容易晃动造成产品报废的产业难题。
一种触摸板发光装置的研发	提供一种触摸板发光装置的设计方式，该装置包括一发光单元、一光学微调板、多个第一间隔块和光学效果层，光学效果稳定，可适用于更多触摸板，节约资源。	技术用于产品，可批量化生产。	通过单独的触摸板发光装置自成一体，可以搭配不同的触摸板使用，存在良好的可替换性，相对降低成本。	发光触摸板装置的主要构成包括多层堆叠的膜片及设有发光元件的电路板，而各层之间通常是通过水胶黏合。为了避免触控系统判读错误的情形，会在不需要出光的区域布满水胶，使触摸板的表面平整且不易在使用者的触压下形变，以避免触控信号有不一致的情形发生。
一种自动包胶检测装置的研发	提供了一种包胶自动检测装置，解决无法检测狭小空间、检测出裂缝不能及时修补和受到外界影响问题。	技术用于产品，可批量化生产。	在使用时，通过对包胶检测装置进行设计，达到了连接片自动精确定位焊接的效果，从而解决现有焊接电池连接片时容易晃动造成产品报废的产业难题。	通过对包胶检测装置进行设计，达到了自动包胶装置良好防护减少损坏及对损坏的及时检测修补的效果，从而解决现有包胶装置容易造成产品报废的产业难题。
一种应用于笔记本背光键盘的柔性电路板组装装置的研发	提供一种应用于笔记本背光键盘的柔性电路板组装装置，包括工作台，所述工作台上设置有承载装置、取料装置、摄像装置、分析装置和机械手，实现了柔性电路板装取的自动化操作，装配效率提高，人工成本降低。	技术用于产品，可批量化生产。	采用这种设计，可以对位精度要求高的组装工序交由机械手完成，降低了组装误差的同时也提升了组装效率。	笔记本键盘的背光模组包含覆盖完毕的导光材料及提供光源的柔性电路板（简称为FPC），现有的笔记本键盘背光模组在组装FPC的生产过程中，通常是采用人工组装的方式进行，采用人工组装的方式效率低、组装误差大。因此迫切需要一种能作用于背键盘背光模组FPC的组装机台；因为键盘背光模组在组装FPC的生产过程中需要将FPC依靠定位孔精确贴合到覆盖完毕的导光材料上，组装精度要求高，所以导致人工组装误差大，效率低。
一种键盘遮光反射片用模具的研发	提供一种键盘遮光反射片用模具，包括：上模具、下模具，在对遮光反射片进行冲压时可以在工件边缘留有多个连接点，方便从模具中取	技术用于产品，可批量化生产。	利用上下模具进行冲压，利用上模具的第一连接部与下模具的第二连接部配合，在得到初步制品的同时使得制品边缘位置形成多个连接	为了在光线不足的情况下也可以使用计算机，现有的键盘一般都具有背光技术，遮光反射片便是其中比较重要的一环，现有的制作遮光反射片的方法是采用冲压方

	出遮光反射片。		同时不会对其造成伤害。	式，上模具与下模具配合冲压得到制品，但是由于冲压模具冲切完成后需要手动拿出制品，现有的冲压模具边缘与制品边缘完全重合，人工并不方便拿出同时还容易破坏制品。
一种电池保护壳的制作方法	提供一种电池保护壳制作方法，结构简单，制作出的电池保护壳耐磨性好，防穿刺，并且比现有的保护壳厚度更薄，质量更轻。	技术用于产品，可批量化生产。	在使用时，通过对电池保护壳制作方法的改变，从而解决现有电池厚度的问题，以适应现有的笔记本电脑更轻、更薄的发展趋势。	将给我公司带来较强的市场竞争力，为公司带来良好的经济效益，通过对电池保护壳制作方法的改变，从而解决现有电池厚度的问题，以适应现有的笔记本电脑更轻、更薄的发展趋势。
CPU 支架下料压箍装置的研究项目	在原有的技术上提供了一种既能下料成型，又能同时压箍螺钉加工的 CPU 支架下料压箍装置设计。	技术用于产品，可批量化生产。	减少了加工周期，提高了生产效率。	避免移动螺钉加工干涉，减少了加工周期，提高了生产效率。
CPU 支架压箍螺钉装置的研究项目	提供了一种既能下料成型，又能同时铆钉加工的压箍螺钉的装置，以解决了现有的工序问题。	技术用于产品，可批量化生产。	减少了加工周期，提高了生产效率。	在满足自动送螺钉的前提下实现压箍铆紧螺钉的加工，减少了加工周期，提高了生产效率。
便于取料的全自动丝网印刷装置的研究项目	提出了便于取料的全自动丝网印刷装置，解决了传统印刷方式过于简单，难以取料脱离的问题。	技术用于产品，可批量化生产。	便于与设备分离拿取。	具有方便根据需要调整印刷范围、电池便于与设备分离拿取。
全自动丝网印刷机用常亮 uv 灯固化装置的研究项目	提供一种全自动丝网印刷机用常亮 uv 灯固化装置，解决了如何方便对丝网模具更换和墨迹固化的稳定性进行调整。	技术用于产品，可批量化生产。	能够方便增加刮板的稳定性，能够方便对不同大小的标签进行印刷。	能够方便增加刮板的稳定性，能够方便对不同大小的标签进行印刷，且通过设置的常亮 uv 灯管能够对刚印刷完成的图案进行固化处理。
用于图形识别的图像扫描装置的研究项目	现有技术中的在全自动丝网印刷机用的图形识别的图像扫描装置的扫描范围存在一定的局限之处，其扫描范围不足影响图形识别的精确性，不利于使用。因此	技术用于产品，可批量化生产。	能够带动扫描器循环扫描，进而提高了图形识别的精确性，进而避免漏失不良品，从而提高了该装置的实用性。	能够带动扫描器循环扫描，进而提高了图形识别的精确性，进而避免漏失不良品，从而提高该装置的实用性，能够便于使用者安装与拆卸扫描器的工作，进而便于使用者对扫描器进行保养



	本研究项目提出了一种用于图形识别的图像扫描装置，以解决现有问题。			和维护，进而提高了该装置的使用便捷性，进而进一步提高了该装置的实用性。
超高能量密度硅负极电化学平台开发	提高产品能量密度，提升产品竞争力。	体系设计基本完成，工艺仍需优化。	5%能量密度提升。	在 TWS 应用领域持续技术提升，保持产品长期竞争力。
第二代超薄扣式电池盖板	提高产品能量密度，提升产品竞争力。	已具备量产能力。	5%能量密度提升。	在 TWS 应用领域持续技术提升，保持产品长期竞争力。
高电压大容量快充型扣式聚合物电池开发	提高产品能量密度，提升产品竞争力。	体系设计基本完成，性能验证进行中。	充电电压提升至 4.45V。	在 TWS 应用领域持续技术提升，保持产品长期竞争力。
多极耳扣式电池开发	降低产品阻抗，提升产品快充能力。	设计完成，中试样测试完成，制造工艺待改造。	充电倍率提升至 5C。	在 TWS 应用领域持续技术提升，保持产品长期竞争力。
超小型针式 4508S 锂离子电池开发	拓展产品尺寸范围，产品线多元化。	已具备量产能力。	产品具备量产能力。	拓展 TWS 以外应用市场，实现产品线多元化，增加微型锂离子电池的使用领域。
小型扣式 78 系列锂离子电池开发	拓展产品尺寸范围，产品线多元化。	已具备量产能力。	产品具备量产能力。	拓展 TWS 以外应用市场，产品线多元化，增加微型锂离子电池的使用领域。
超小直径针式 36 系列锂离子电池开发	拓展产品尺寸范围，产品线多元化。	设计完成，中试线样品准备中。	产品具备量产能力。	拓展 TWS 以外应用市场，产品线多元化，增加微型锂离子电池的使用领域。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	258	209	23.44%
研发人员数量占比	18.82%	13.79%	5.03%
研发人员学历			
本科	21	15	40.00%
硕士	7	7	0.00%
大专及以下	230	187	22.99%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	109	87	25.29%
30~40 岁	124	107	15.89%
40 岁以上	25	15	66.67%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	58,206,236.92	38,924,994.29	29,665,180.85

研发投入占营业收入比例	4.37%	3.50%	4.18%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,439,607,463.89	1,015,003,537.38	41.83%
经营活动现金流出小计	1,342,396,410.95	978,486,320.82	37.19%
经营活动产生的现金流量净额	97,211,052.94	36,517,216.56	166.21%
投资活动现金流入小计	7,465,338.58	64,920,921.64	-88.50%
投资活动现金流出小计	163,349,644.88	213,154,253.40	-23.37%
投资活动产生的现金流量净额	-155,884,306.30	-148,233,331.76	-5.16%
筹资活动现金流入小计	869,511,735.90	397,451,681.40	118.77%
筹资活动现金流出小计	387,787,203.88	294,462,020.85	31.69%
筹资活动产生的现金流量净额	481,724,532.02	102,989,660.55	367.74%
现金及现金等价物净增加额	422,339,477.61	-10,729,795.45	-4,036.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比上升166.21%，主要系净利润增加所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额同比上升367.74%，主要系公司IPO募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	51,384.76	0.02%	主要系购买理财产品产生的利息收入	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-24,734,030.45	-11.98%	主要系公司计提的存货跌价准备	否
营业外收入	148,368.75	0.07%	主要系诉讼对方赔偿所得	否
营业外支出	514,956.03	0.25%	主要系质量扣款和固定资产报废损失	否
其他收益	8,463,164.64	4.10%	主要系政府补助及递延收益摊销	否
信用减值损失	-2,589,043.98	-1.25%	主要系公司计提的应收账款坏账准备	否
资产处置收益	32,101.47	0.02%	主要系公司处置固定资产收益	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	483,797,540.28	26.77%	61,769,993.85	5.29%	21.48%	主要系首次公开发行所致
应收账款	445,448,617.56	24.65%	440,348,497.88	37.75%	-13.10%	
存货	225,656,442.55	12.49%	112,229,670.94	9.62%	2.87%	主要系订单增加并提前备货所致
固定资产	402,204,700.84	22.26%	387,341,835.16	33.20%	-10.94%	
在建工程	100,879,485.36	5.58%	29,823,171.97	2.56%	3.02%	主要系井上通新建厂房所致
使用权资产	6,447,563.36	0.36%	7,358,111.94	0.63%	-0.27%	
短期借款	239,830,564.95	13.27%	175,064,055.27	15.01%	-1.74%	主要系银行短期借款增加所致
合同负债	286,302.35	0.02%			0.02%	
长期借款	28,000,000.00	1.55%	53,949,999.72	4.62%	-3.07%	主要系银行长期借款减少所致
租赁负债	1,999,844.35	0.11%	2,550,806.78	0.22%	-0.11%	

其他应收款	29,238,672.05	1.62%	6,164,444.08	0.53%	1.09%	主要系常州土地款所致
其他非流动资产	20,778,171.88	1.15%	12,303,160.27	1.05%	0.10%	主要系预付设备款增加所致
应付账款	230,086,640.19	12.73%	245,895,332.09	21.08%	-8.35%	
应付职工薪酬	15,252,796.02	0.84%	11,046,467.16	0.95%	-0.11%	主要系员工增加所致
一年内到期的非流动负债	12,189,774.17	0.67%	8,123,774.96	0.70%	-0.03%	主要系银行借款增加所致
递延收益	82,502,524.70	4.57%	86,603,508.75	7.42%	-2.85%	
股本	400,010,000.00	22.13%	360,000,000.00	30.86%	-8.73%	主要系首次公开发行所致
资本公积	425,441,966.73	23.54%	28,342,139.40	2.43%	21.11%	主要系首次公开发行所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	6,405,256.12				1,055,999.53	6,405,256.12		1,055,999.53
上述合计	6,405,256.12				1,055,999.53	6,405,256.12		1,055,999.53
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截至2021年12月31日止，本公司的子公司重庆井上通电子科技有限公司与宁波银行签署《存利盈B款存款业务协议》，将50万美元（折合人民币3,187,850.00元，不可提前提取）的美元存款存入银行获取固定回报。

(2) 截至2021年12月31日止，本公司的子公司重庆井上通电子科技有限公司与苏州峰洋电子有限公司存在买卖合同纠纷。苏州市吴中区人民法院一审判决本公司支付剩余货款，并根据原告的申请，司法冻结了本公司的银行存款230.00万元。

(3) 截至2021年12月31日止，本公司的子公司常州微宙电子科技有限公司与南京圣力峰机电科技有限公司存在买卖合同纠纷。常州市金坛区人民法院一审判决本公司支付剩余货款，并根据原告的申请，冻结了本公司的银行存款64.00万元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	6,405,256.12	0.00	0.00	1,055,999.53	6,405,256.12	0.00	1,055,999.53	自有资金
合计	6,405,256.12	0.00	0.00	1,055,999.53	6,405,256.12	0.00	1,055,999.53	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开	43,435.1	6,730.89	6,730.89	0	0	0.00%	40,484.18	存放于募	0

	发行股票								集 资 金 专 户	
合计	--	43,435.1	6,730.89	6,730.89	0	0	0.00%	40,484.18	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“大华验字[2021]000766号”验资报告验证。公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）40,010,000股，募集资金总额人民币488,122,000.00元。扣除与发行有关的费用人民币53,771,014.15元（不含增值税），实际可使用募集资金净额为人民币434,350,985.85元。截止2021年12月31日，公司对募集资金项目累计投入6,730.89万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币3,709.70万元；于2021年11月24日起至2021年12月31日止会计期间使用募集资金人民币3,021.19万元。截止2021年12月31日，募集资金余额为人民币40,484.18万元。上述银行存款余额中，已计入募集资金专户的利息收入扣除手续费后的净额为594,140.07元（其中2021年度利息收入为594,740.07元，手续费为600.00元）。公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金37,097,014.00元，截至2021年12月31日，上述银行存款余额中包含暂未置换的资金37,097,014.00元，且包含公司尚未支付的发行费用108,610.20元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建微型锂离子电池及精密零部件生产项目	否	21,739.94	21,739.94	1,340.21	1,340.21	6.16%	2023年12月31日			不适用	否
笔记本电脑外观结构件产业化项目	否	10,000	10,000	0	0	0.00%	2024年01月01日			不适用	否
消费电子产品精密组件加工自动化升级项	否	6,502.02	6,502.02	2,660.68	2,660.68	40.92%	2022年12月31日			不适用	否

目											
补充流动资金	否	5,193.14	5,193.14	2,730	2,730	52.57%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,435.1	43,435.1	6,730.89	6,730.89	--	--			--	--
超募资金投向											
0											
合计	--	43,435.1	43,435.1	6,730.89	6,730.89	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2021 年 12 月 6 日本公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已预先使用自有资金投入募投项目的议案》，公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,709.70 万元及已支付发行费用的自筹资金 653.78 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金置换已预先投入募投项目的自有资金，已置换预先支付的发行费用 653.78 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2021 年 12 月 6 日公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司可以在保证募集资金投资项目建设正常推进的前提下，使用 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用闲置募集资金补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，尚未使用的募集资金计划继续实施招股说明书披露的投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。



## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆井上通电子科技有限公司	子公司	消费电子产品精密零组件的生产销售	3,000,000.00	192,795,580.41	82,870,397.71	150,668,608.54	35,487,028.57	30,866,870.26
常州微宙电子科技有限公司	子公司	微型锂离子电池的研发、生产、销售	100,000,000.00	319,380,465.91	24,737,589.59	17,400,668.35	-47,555,386.78	-46,386,478.50
东莞市万仕祥电子科技有限公司	子公司	消费电子产品精密零组件的生产销售	5,000,000.00	17,979,253.09	-3,880,463.94	29,030,466.75	-1,046,846.89	-879,899.53
苏州市万盛祥能源科技有限公司	子公司	新能源汽车动力电池精密零组件的研发、生产、销售	50,000,000.00	9,350,605.70	4,695,430.16	355,904.85	-348,981.82	-349,258.83
拓宇（香港）有限公司	子公司	消费电子产品精密零组件的进出口贸易	1 万港元	94,586,813.78	-3,711,058.17	332,911,051.39	-2,000,989.65	-1,671,934.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

五家公司均为公司全资子公司。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2022年，俄乌战争全面爆发，逆全球化、区域化态势不断得加强，国内外能源品、金属大宗商品等价格不断上涨；国内疫情出现反复，疫情防控任务复杂艰巨，物流不畅导致供应链管理难度加大，下游订单需求也出现一定程度波动。面对如此复杂及严峻的内外部环境，公司坚持客户至上原则，提升精细化管理能力，在现有基础上进行产品升级和应用领域的不断延伸，聚焦于动力电池、储能电池、智能穿戴等领域，积极开拓大客户，完善产品矩阵，扩大产品使用场景，开拓新的市场机会，培育新的业务增长点。

具体主要围绕以下四个方面开展：

### （一）产品及业务发展展望

**消费电子领域：**消费电子行业品类繁杂、细分行业众多，为进一步巩固公司的市场地位并增强综合竞争力，2022年公司将继续保持与客户的良好合作关系，紧跟客户需求与市场动向，通过扩产及增效的方式不断提升公司产能，进一步丰富公司产品矩阵，贯彻从零组件，向模组产品及最终产品发展的方向。目前，公司已成功进入国内外众多知名厂商的供应链，公司未来将持续提升产品的研发、设计和生产能力，进一步加强生产管理与成本控制能力，提升对客户的快速反应服务能力，不断完善公司在消费电子领域的产品布局，进一步巩固和提升公司在行业内的地位。

**动力及储能类领域：**随着新能源车的蓬勃发展及国家“碳达峰、碳中和”目标，动力和储能电池相关领域的市场需求得到爆发式增长，公司认为动力和储能电池领域是未来5-10年重要发展方向，万祥现有的技术储备及客户基础都与此领域关系密切。2022年，公司将全力推动动力及储能电池领域的精密组件的产品开发、生产和销售工作，加大相关业务投资，加强与客户的合作深度，进一步拓展动力储能电池领域头部客户，力争将此领域业务打造成公司未来增长的第二引擎。

**智能穿戴领域：**微型锂离子电池业务是公司产品升级和战略布局中的重要一环，公司将集中资源支持该业务发展，通过技术创新开发更多具有竞争力的产品，通过工艺优化持续提升综合品质及交付能力，加强市场开拓工作，深入挖潜客户需求，充分发挥公司完备生产工艺和快速响应能力优势，并在微型锂离子电池的基础上进一步满足客户相关配套产品需求。

### （二）建立长效的员工激励机制

公司在上市前夕已针对部分核心员工实施了股权激励，未来公司将制定更加完善的激励方案，形成有梯队的长效激励，留住核心人才同时吸引杰出外部人才。2022年，公司将进一步完善公司法人治理结构，吸引和留住优秀人才，有效调动公司员工的积极性，与员工共享公司发展成果，让公司核心员工充分享受公司成长红利，激发其责任感及使命感，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益相结合，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障

股东利益的前提下，按照收益与贡献相对等的原则，结合公司目前的薪酬制度，建立健全长效激励机制。

### （三）借助资本市场融资和并购优势紧抓市场机遇

公司在报告期内已经完成在创业板发行上市，公司将充分发挥资本市场融资和并购渠道的优势，紧抓市场机遇，适时推出相应再融资方案或实施外延式并购重组，牢牢抓住行业发展规律、国内高端精密电子组件企业生产集中度提高的历史机遇，关注政策变化、关注格局发展、关注核心推动力量、关注国际动向，利用上市公司的平台优势，继续积极寻求与公司发展战略相匹配、能够和公司相关业务形成协同效应的企业，探索并购重组、合资、联营等外延式发展路径。帮助公司协调解决发展问题，实现公司健康可持续发展。

### （四）研发工作

创新是公司技术进步的源动力，基于良好的人才培养和激励体系以及资本市场相对灵活的运作机制，公司能够获得更多的创新资源和创新的人才支撑。未来公司将持续加大创新和研发投入，专注于工艺创新、自动化装备开发、产品设计创新等方面，为客户提供更优质的产品和服务，服务于创新驱动发展战略，为相关精密零组件生产制造产业的发展作出力所能及的贡献。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、人员独立：公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司所有员工均在公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

2、资产独立：公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对该等资产拥有合法、完整的所有权或使用权。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在控股股东占用本公司资金、资产及其他资源的情形。

3、财务独立：公司设有完整独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开立银行账户、依法独立纳税。

4、机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的管理制度，明确了各部门岗位职责，各部门按照规定的职责独立运作。

5、业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 03 月 22 日		审议通过《关于苏州万祥科技股份有限公司 2020 年度董事会工作报告的议案》、《关于苏州万祥科技股份有限公司 2020 年度监事会工作报告的议案》、《关于苏州万祥科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告的议案》、《关于苏州万祥科技股份有限公司 2021 年度财务预算报告的议案》、《关于苏州万祥科技股份有限公司 2021 年度日常性关联交易预计的议案》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于预计公司及子公司 2021 年度新增贷款额度和为子公司担保额度的议案》、《关于苏州万祥科技股份有限公

					司 2020 年度审计报告的议案》、《关于苏州万祥科技股份有限公司<内部控制鉴证报告>、<纳税鉴证报告>的议案》，共计 9 条议案。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 06 月 20 日		审议通过《关于公司首次公开发行 A 股股票并在创业板上市相关决议有效期延长的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
黄军	董事长/总经理	现任	男	43	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日	149,299,199	0	0	0	149,299,199	不适用
张志刚	副董事长、副总经理	现任	男	42	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日	115,430,399	0	0	0	115,430,399	不适用
吴国忠	董事、副总经理	现任	男	44	2019 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日	49,766,400	0	0	0	49,766,400	不适用
陈贤德	董事、模	现任	男	42	2019 年	2022 年	3,456,00	0	0	0	3,456,00	不适用

	治具部 副总经理				10月25 日	10月24 日	0				0	
黄鹏	独立董 事	现任	男	73	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
高倩	独立董 事	现任	女	41	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
张莉	独立董 事	现任	女	34	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
曹瀚	监事会 主席、总 经理助理	现任	男	31	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
汪中山	监事、第 一事业 部和第 二事业 部副总 经理	现任	男	42	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
谢建良	职工代 表监事、 产品工 程师	现任	男	42	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
卜树仁	副总经 理	现任	男	50	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
陈宏亮	财务总 监、董事 会秘书	现任	男	41	2019年 10月25 日	2022年 10月24 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	317,951, 998	0	0	0	317,951, 998	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

黄军先生：1979年3月生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，钳工专业。1999年7月至2000年1月，任东莞市浩基模具有限公司模具技术员；2000年5月至2001年4月，任吴江浩基模具厂模具技术员；2001年5月至2002年6月，任天荣精密模具（吴江）有限公司模具技术员；2002年7月至2003年2月，任宏易电子（苏州）有限公司模具技术员；2003年6月至2011年6月，任苏州市吴中区郭巷日升精密模具厂总经理；2011年7月至2019年10月，任万祥有限执行董事兼总经理；2019年10月至今，任万祥科技董事长、总经理。

张志刚先生：1980年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，钳工专业。1999年3月至2000年3月，任永讯五金工业（苏州）有限公司模具技术员、2000年4月至2001年3月，任安特精密（苏州）有限公司模具技术员、2002年2月至2003年2月，任宏易电子（苏州）有限公司模具技术员、2003年3月至2011年6月，任苏州市吴中区郭巷日升精密模具厂副总经理、2011年7月至2019年10月，任万祥有限副总经理；2019年10月至今，任万祥科技副董事长、副总经理。

吴国忠先生：1978年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，钳工专业。2000年1月至2000年7月任国巨电子有限公司技术员、2004年4月至2011年6月任苏州市吴中区郭巷日升精密模具厂副总经理、2011年7月至2019年10月任万祥有限副总经理；2019年10月至今，任万祥科技董事、副总经理。

陈贤德先生：1980年2月生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，高级钳工专业。2002年7月至2002年10月，任适新科技（苏州）有限公司模具设计师；2002年11月至2003年3月，任郭巷盈辉模具厂总经理；2003年7月至2018年12月，任苏州市米克米精密五金有限公司总经理；2018年12月至2019年10月任万祥有限模治具部副总经理；2019年10月至今，任万祥科技董事、模治具部副总经理。

黄鹏先生：1949年7月生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，工商管理专业。1969年3月至1972年4月，任江苏生产建设兵团二师八团会计；1975年8月至1988年8月，历任扬州大学会计讲师、系副主任；1988年9月至2015年3月，历任苏州大学会计学副教授、教授、系主任；2015年4月至今任苏州大学新时代企业家研究院院长；2007年8月至2020年12月任中亿丰罗普斯金铝业股份有限公司独立董事；2019年10月至今任苏州杰锐思独立董事；2020年5月至今任江苏亚星锚链股份有限公司独立董事；2020年7月至今任江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司独立董事；2020年9月至今任苏州吉人高新材料股份有限公司独立董事；2019年10月至今，任万祥科技独立董事。

高倩女士：1981年7月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，工商管理专业。2004年7月至2016年3月，任苏州吴中经济技术开发区管委会招商局局长；2016年4月至今，任科沃斯机器人股份有限公司投资合作部总监；2018年1月至2021年9月，历任科沃斯商用机器人有限公司运营副总经理、科沃斯机器人股



份有限公司监事；2017年5月至今任苏州狗尾草智能科技有限公司董事；2019年4月至今任上海炬佑智能科技有限公司董事；2020年10月至今任上海仙工智能科技有限公司董事；2021年6月至今任犀佑科技（上海）有限公司董事；2021年10月-至今：中建科创（上海）投资有限公司，副总经理兼董事办公室总经理；2019年10月至今，任万祥科技独立董事。

张莉女士：1988年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，法律专业。2012年6月至今历任江苏剑桥颐华律师事务所律师助理、律师、合伙人；2018年5月至今任苏州市律师协会行政法专业委员会委员；2019年10月至今任万祥科技独立董事。

曹瀚先生：1991年7月生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，经济学专业。2017年1月至2018年5月，任海航集团有限公司投资经理；2018年5月至2019年10月，任万祥有限总经理助理；2019年10月至今，任万祥科技监事会主席、总经理助理。

汪中山先生：1980年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，计算机专业。1993年至2003年4月，任吴江浩基模具厂技术员；2003年4月至2005年5月，任苏州日升模具厂普师；2005年8月至2008年11月，任苏州胜利精密有限公司模具技术员；2008年11月至2019年10月，任万祥有限生产经理；2019年10月至今，任万祥科技监事、第一事业部和第二事业部副总经理。

谢建良先生：1980年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，机械制造工艺及设备专业。2003年4月至2004年2月，任宏易电子（苏州）有限公司模具技术员；2004年3月至2010年9月，任苏州日升模具厂模具技术员；2010年9月至2019年10月，任万祥有限产品工程师；2019年10月至今，任万祥科技职工监事、产品工程师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
黄军	苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
黄军	苏州市万谦祥企业咨询管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
黄军	常州微宙电子科技有限公司	执行董事			
黄军	重庆井上通电子科技有限公司	执行董事			
黄军	苏州市万盛祥能源科技有限公司	执行董事兼总经理			

张志刚	常州微宙电子科技有限公司	监事			
张志刚	苏州市万盛祥能源科技有限公司	监事			
张志刚	东莞市万仕祥电子科技有限公司	监事			
张志刚	重庆井上通电子科技有限公司	经理			
吴国忠	常州微宙电子科技有限公司	监事			
吴国忠	东莞市万仕祥电子科技有限公司	执行董事、经理			
吴国忠	重庆井上通电子科技有限公司	监事			
吴国忠	拓宇（香港）有限公司	董事			
黄鹏	苏州杰锐思智能科技股份有限公司	独立董事	2019年10月		
黄鹏	江苏亚星锚链股份有限公司	独立董事	2020年05月		
黄鹏	江苏聚杰微纤科技集团股份有限公司	独立董事	2020年07月		
黄鹏	苏州吉人高新材料股份有限公司	独立董事	2020年09月		
高倩	苏州狗尾草智能科技有限公司	董事			
高倩	上海炬佑智能科技有限公司	董事			
高倩	上海仙工智能科技有限公司	董事			
高倩	犀佑科技（上海）有限公司	执行董事			
高倩	中建科创（上海）投资有限公司	副总经理兼 董事会办公室 总经理	2021年10月		
高倩	科沃斯机器人股份有限公司	投资合作部 总监/监事	2019年05月22 日	2021年09月	
高倩	科沃斯商用机器人有限公司	总经理	2018年01月	2021年09月	

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的报酬经董事会审议的《高级管理人员薪酬管理与激励办法》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定。
确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
支付情况	2021年实际支付 <b>523.18</b> 万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄军	董事长/总经理	男	43	现任	124.49	否
张志刚	副董事长/副总经理	男	42	现任	111.36	否
吴国忠	董事/副总经理	男	44	现任	56.8	否
陈贤德	董事、模治具部 副总经理	男	42	现任	16.01	否
黄鹏	独立董事	男	73	现任	8.00	是
高倩	独立董事	女	41	现任	8.00	是
张莉	独立董事	女	34	现任	8.00	是
曹瀚	监事会主席、 总经理助理	男	31	现任	53.07	否
汪中山	监事、第一事业 部和第二事业部 副总经理	男	42	现任	24.78	否
谢建良	职工代表监事、 产品工程师	男	42	现任	23.41	否
卜树仁	副总经理	男	50	现任	23.58	否
陈宏亮	财务总监、董事 会秘书	男	41	现任	63.04	否
合计	--	--	--	--	523.18	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第九次会议	2021年02月28日		审议并通过了《2020年度董事会工作报告》等9项议案
第一届董事会第十次会议	2021年05月18日		审议并通过了《2021年1-3月审阅报告》的议案
第一届董事会第十一次会议	2021年06月04日		审议并通过了《关于公司首次公开发行A股股票并在创业板上市相关决议有效期延长》等2项议案
第一届董事会第十二次会议	2021年12月06日	2021年12月07日	详见巨潮资讯网：第二届董事会第十二次会议决议公告

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄军	4	4	0	0	0	否	2
张志刚	4	3	1	0	0	否	2
吴国忠	4	4	0	0	0	否	2
陈贤德	4	4	0	0	0	否	2
黄鹏	4	3	1	0	0	否	2
高倩	4	3	1	0	0	否	2
张莉	4	3	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等法律法规的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、首次公开发行股票、固定资产投资、董事及高级管理人员的薪酬等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	高倩、黄军、张莉	1	2021年02月28日	董事会提名委员会2020年度工作报告的议案	无	无	无
薪酬与考核委员会	黄鹏、张莉、黄军	1	2021年02月28日	关于公司2021年度非独立董事薪酬方案的议案；关于公司2021年度高级管理人员薪酬方案的议案	对公司非独立董事、高级管理人员2021年度薪酬方案进行审议	无	无
审计委员会	黄鹏、高倩、黄军	4	2021年02月28日	2020年度审计报告的议案；2020年财务决算报告的议案；2021年度财务预算的报告议案；2020年度《内控鉴证报告》、《纳税鉴证报告》的议案；2021年度日常关联交易预计的议案；续聘会计师事务所的议案	对公司2020年年度报告、2020年度决算、2021年度预算等事项进行审议，并对公司2020年度报告审计情况进行提出建议；公司严格按照会计准则，以及公司实际经营情况编制公司出具相关报告；	无	无
			2021年05月18日	万祥科技2021年度1-3月审阅报告的议案	对公司2021年第一季度经营情况报告进行审议；	无	无
			2021年09月30日	万祥科技2018年1月1日至2021年6月30日的审计报告的议案	对公司前三年及档期的审计报告提出建议；		
			2021年12月06日	调整公司募集资金投资额	建议公司管理层严格按照证	无	无

				度、设立专户签订三方协议的议案；使用募集资金置换已预先使用自有资金投资募投项目的议案；使用暂时限制募集资金及暂时闲置自有自己能进行现金管理的议案；使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案	监会、交易所对募集资金使用规定文件要求，规范使用募集资金，并加快募投项目建设；		
战略委员会	黄军、张志刚、高倩	1	2021年02月28日	战略委员会2020年度工作报告的议案	就董事会战略委员会2020年度工作情况向董事会进行汇报；	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	871
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	337
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,208
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,378
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	758
销售人员	38
技术人员	308
财务人员	21
行政人员	83
合计	1,208
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	91
大专	140
高中及以下	963
合计	1,208

## 2、薪酬政策

公司依据《劳动法》、《江苏省工资支付条例》等法规要求结合公司实际经营情况、公司员工薪酬管理的相关规则，以工作内容、工作能力、工作表现和对公司所做出的贡献来设定薪资标准以及绩效考核标准，制定了以下与薪酬有关的政策：《薪酬管理办法》、《职等、职系管理办法》、《集团公司调任管理办法》。人事部负责定期对薪资市场行情调查，依据市场调查建议调整公司《薪酬结构表》。切实做到外部具有竞争性，内部具有公平性并有效发挥分配的激励机制与约束作用，提高员工的积极性。

## 3、培训计划

公司一直非常重视员工培训，每年公司人事部都会与公司各部门讨论制定年度培训计划及培训费用预算，主要培训内容有新员工入职培训，岗位技能培训，三级安全培训，企业文化、职业素质、管理能力、办公自动化等，培训形式有外部培训、内部骨干授课培训等。2021年组织年度培训521场次，通过培训，提高了公司员工整体的职业素质、专业技能，满足了员工对自身职业能力提升的需求，促进了公司的发展。2022年公司持续优化提升培训模式，按照年度培训计划，由拥有卓越业绩记录和信誉记录的内部员工及外部专业培训机构及人员，担任训练营教练，让所有学员在教中学，学中练，能真正感受到好习惯的力量，实现“重复好习惯，替换坏习惯，创造新习惯，觅核心习惯”，发现、了解、利用和调控习惯回路，更好地让员工释放出习惯的巨大力量，创造可持续卓越业绩。世上所有的人都是喜欢学习的，只是学习的方法和

内容不同。2022年除完成年度培训计划，人力资源部将携手公司内优秀的愿意分享的讲师，为公司员工打造学习的环境，以“书山有路勤为径，学海无涯苦作舟”共勉，体会学习中的快乐。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据《公司章程》的规定，公司实施积极的利润分配制度：

### （一）利润分配条件和比例

#### （1）现金分红的条件

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，实施现金分红须同时满足下列条件：

1.1公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

1.2审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

1.3公司累计可供分配利润为正值。

#### （2）现金分红基本政策

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司具备现金分红条件的，应当首先采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。

董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

2.1公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2.2公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

2.3公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。



其中，重大投资计划或重大资金支出指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过3,000万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司利润分配方案由董事会负责制定，由股东大会审议批准，股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会应在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；公司董事会制定公司利润分配预案时，应充分听取独立董事和监事意见，并由独立董事发表独立意见；股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台），充分听取中小股东的意见和诉求。在当年满足现金分红条件情况下，公司董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

有关调整利润分配政策的议案经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意以及监事会全体监事过半数同意方可提交股东大会审议，独立董事应对利润分配政策的调整或变更发表独立意见。有关调整利润分配政策的议案应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

## （二）利润分配政策

为进一步健全和完善公司的利润分配政策，建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，公司于2021年6月5日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定<苏州万祥科技股份有限公司章程（草案）>的议案》和《关于审议公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市后三年内分红回报规划的议案》。公司发行后的主要股利分配政策如下：

### 1、利润分配政策的基本原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

### 2、利润分配的形式

在符合相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》有关规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的前提下，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

利润分配中，现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司

在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。

### 3、利润分配的期间间隔

公司一般按照年度进行现金分红，可进行中期分红。

### 4、股利分配的顺序

公司将在可分配利润范围内，充分考虑投资者的需要，并根据有关法律、法规和公司章程，以公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（1）公司分配当年利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取；

（2）公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金以前，应当先用当年利润弥补亏损；

（3）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；

（4）公司弥补亏损和提取公积金所余税后利润以后，按照股东持有的股份比例分配。

### 5、现金分红条件及分红比例

（1）公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，实施现金分红须同时满足下列条件：

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

③公司累计可供分配利润为正值。

（2）现金分红基本政策

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司具备现金分红条件的，应当首先采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。

上市公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## 6、发放股票股利的条件

公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。

在以下两种情况时，公司可以考虑发放股票股利：

①公司在面临资金需求约束或现金流不足时，可考虑采用发放股票股利的利润分配方式；

②如董事会认为公司有扩大股本规模需要时，或公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况时，可以采取股票股利方式进行利润分配。

## 7、利润分配的决策机制与程序

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

在公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会应当在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。出现派发延误的，公司董事会应当就延误原因做出及时披露。

如公司当年盈利且满足现金分红条件，但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

## 8、利润分配政策调整决策程序

公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，如因公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状

况和中国证监会的有关规定拟定，并提交股东大会审议决定，由股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

董事会拟定调整利润分配政策议案过程中，应当充分听取股东（特别是公众投资者）、外部董事、独立董事和外部监事意见。董事会审议通过调整利润分配政策议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，经全体独立董事二分之一以上表决通过，独立董事发表独立意见，并及时予以披露。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取不在公司任职的外部监事意见（如有），并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	400,010,000
现金分红金额（元）（含税）	20,000,500.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,000,500.00
可分配利润（元）	287,142,217.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属上市公司股东的净利润为 175,876,435.87 元，母公司（即苏州万祥科技股份有限公司）净利润为 194,298,221.93 元。公司以截止 2021 年 12 月 31 日总股本 400,010,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 0.50 元现金(含税)的股利分红，合计派发现金红利人民币 20,000,500.00 元。

公司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红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。董事会审计委员会下设独立的内部审计部门，内部审计部门在董事会审计委员会指导下，独立开展审计工作，全面负责内部审计及内部检查工作，并配备了专职的内部审计人员，对公司的内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职权。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总	缺陷等级 直接财产损失 潜在负面影

	<p>体影响水平高于重要性水平(营业收入的 0.5%)。</p> <p>重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 0.5%),但高于一般性水平(营业收入的 0.1%)。</p> <p>一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.1%)。</p>	<p>响</p> <p>重大缺陷 500 万元(含)以上 已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响;企业关键岗位人员流失严重;被媒体频频曝光负面新闻</p> <p>重要缺陷 50 万元(含)-500 万元 受到国家政府部门处罚,但未对公司定期报告披露造成负面影响;被媒体曝光且产生负面影响</p> <p>一般缺陷 50 万元以下 受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### （一）职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《社会保险法》等各项有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，在用工、劳动安全卫生、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。同时，公司关爱员工，改善工作环境，加强劳动保护，保障员工权益，注重人才培养，重视人文关怀，实施人性化管理。

#### 1、遵守法律法规，保障员工权益

公司建立和完善了与《劳动合同法》、《社会保险法》等国家各项法律法规相关的规章制度，完善劳动用工管理，依法保障职工的合法权益，持续构建和谐劳动关系，切实维护劳动者权益。

#### 2、建立市场化薪酬体系，共享企业发展成果

公司建立以岗位价值和工作业绩为基础的价值分配体系，构建具有市场竞争力且跟随市场变动的激励性考核分配方案，通过动态绩效和嘉奖等激励性薪酬的设计，着重体现岗位价值、个人贡献、业绩导向和核心竞争力，鼓励员工长期为企业服务，共同致力于企业成长，共享企业发展成果。

#### 3、强化人才培育，助力企业发展

公司始终秉承“干事有平台、创新有机遇、发展有空间、贡献有回报”的人才理念，大力实施“人才强企、



人力兴企”战略，五湖四海引智聚才，尤其重视高校毕业生的引进、培养和使用，为毕业生提供良好的福利待遇和广阔的职业发展空间，以人才引领产业，以产业聚集人才。公司一直秉承管理序列和专业序列双通道晋升和发展途径，拓宽了员工晋升通道和空间。提供全方位的职业发展规划和培训支持，充分发挥员工的各项潜能，为实现企业与员工的共同理想并肩奋斗。

#### **4、注重员工身心健康，营造良好工作氛围**

公司始终关注员工身心健康，不断丰富员工精神文化生活，努力为员工营造积极健康、充满正能量的文化氛围。持续开展丰富多彩的文体活动，拔河、足球比赛，茶艺、插花、竞走等各类文体活动精彩纷呈，极大地丰富了员工的业余生活，既为员工营造了快乐工作、幸福生活的和谐氛围，也增加了员工的凝聚力和向心力，更提升了员工对公司的归属感和认同感。

#### **(二) 供应商、客户和消费者权益保护**

##### **1、供应商权益保护**

公司遵循精诚合作、优势互补、互惠互利和共同发展的原则，本着公平自愿、诚实信用的宗旨，立责于心、履责于行，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益，从而建立良好合作伙伴关系。

##### **坚持合作共赢的合作理念**

稳定良好的合作关系，对保证企业产品和服务质量、降低原材料采购和市场拓展成本、降低市场风险具有重要意义。

##### **择优甄选供应商**

公司严格把关供应商的准入门槛，对供应商的资质和产品进行严格审核鉴定，在合作中持续对供应商供应服务、供货能力、产品价格、产品质量以及供应稳定性等方面进行监控，建立供应商资信档案和信用评价体系，实施动态管理，不断优化供应商队伍。

##### **2、客户和消费者权益保护**

###### **(1) 坚持以客户为中心，树立精益服务理念。**

公司始终以提升客户满意度为工作的核心内容，建立了针对客户服务的协作机制，为客户创造差异化价值。

###### **(2) 努力创造价值、增强客户粘度。为了进一步服务好客户，提升企业的行业影响力。**

(3) 加强质量管理、提升服务水平，公司始终坚持“诚信质量”的理念，以客户的最大满意为公司追求的目标，建立了科学、有效的质量管控体系。

###### **(4) 加强廉洁从业，严控、防范、杜绝商业贿赂**

公司努力营造公平、健康的商业环境，制定统一、公开的标准，严格执行管理制度，规范业务操作，使流程、公开透明化，避免暗箱操作与职务腐败。公司业务中心成立了监督检查部，对各项业务出现的违规行为设置举报信箱，对下属公司反馈的各项违规行为进行监督与检查。

### **（三）加强劳动保护，确保安全生产**

2021年度，公司坚持以人为本理念，强化红线意识和底线思维，以“打造国际一流专业化、现代化企业集团”为目标，不断加强基层基础建设，压实企业安全生产主体责任，建立完善风险预防控制体系和隐患排查治理体系，做好安全标准化提质升级，快速提升公司整体安全生产水平。

主要工作措施如下：

#### **1、全面加强全员安全生产责任制的落实**

全面建立了从企业主要负责人到一线从业人员所有组织和岗位安全生产责任制，明确了全员的属地管理安全责任、责任范围和考核标准，并不断健全激励约束机制，通过奖励主动落实、全面落实责任；惩处不落实责任、部分落实责任，不断激发全员参与安全生产工作的积极性和主动性，形成良好的安全文化氛围。

#### **2、积极推进安全生产标准化提质升级工作**

公司通过标准化体系的高质量运行和持续改进，不断夯实安全基础管理，并积极推进一级达标工作，通过加大安全生产投入，不断改善现场硬件条件，不断提升企业本质化安全的水平。通过安全生产标准化现场评审，员工素质普遍得到提升，企业基础管理得到加强，制度体系更加条理化、系统化、精细化。

#### **3、开展风险分级管控和隐患排查治理双控机制建设**

公司将风险分级管控和隐患排查治理作为一项重点工作任务进行安排部署，并建立起覆盖所有部门的隐患排查治理信息系统，通过发动一线员工，在生产系统、设备设施、施工场所、作业流程、操作行为、管理程序等方面可能导致事故发生的各个环节，全面辨识安全风险，确定危险因素和风险等级，并从管理、技术和人员行为等方面确定管控措施，制定风险管控清单和事故隐患排查清单，定期进行隐患排查，初步实现了从事后管理向事前控制的转变。

#### **4、聚焦重点领域专项治理工作**

公司制定并完善了危险作业等安全管理规范和管控流程，实现危险作业和相关方管理的规范化、标准化，降低作业风险，并针对危废处置、有限空间作业、外包作业等安全重点领域组织开展专题培训和专项治理，落实安全防范措施，杜绝各类事故发生。

#### **5、依靠科技提升目前安全生产水平**

公司积极推动各企业通过安全科技创新，实施“机械化减人，自动化换人”，从技术层面解决危险作业中人员安全问题，重点推动自动化车间科技创新工作；同时积极探索采取科技手段，降低其他危险作业的安全风险。

## 6、强化全员安全生产培训

公司组织各企业积极开展各项安全培训工作，在安全生产月、消防日活动以及生产淡季等时间节点，认真开展多种形式的安全培训，特别是在一线从业人员安全培训的基础上，重点组织各分子公司主要领导和主管领导到集团总部集中培训，其他班组长以上管理人员试点培训，针对危险源辨识及控制、典型事故风险预防对策、现场事故隐患排查方法、安全标准化创建等内容进行重点培训，不断提高管理人员和技术人员法规和标准意识，促进安全执行力和管理方法的提升，初步实现了由注重员工安全培训向注重领导干部、管理干部和工程技术人员转变。

### （四）环境保护与可持续发展

公司认识到以“减少碳排放和加大利用可再生能源”为目标的世界经济架构正在逐步形成，“低碳经济”已经成为新的可持续发展模式，公司积极致力于减少对生态的影响，践行环境保护及能源节约型发展，在员工工作和生活中，大力倡导“低碳生活”的理念，积极响应“建设资源节约型社会”的号召，提高员工的环境意识，逐步将环境保护、绿色办公、节约资源、和谐发展的绿色行为融入员工的日常工作和生活；在经营活动中，推进企业与环境的可持续、和谐发展；在项目决策中，充分考虑投资项目对环境的影响，对环境有重大不利影响的项目坚决不予投资；在项目开发过程中，始终以保护自然环境和自然资源为己任，积极推动新技术、新工艺、新产品在开发项目中的运用。公司认真贯彻国家和地方关于环境保护的一系列方针政策，把加强环境保护作为企业转变发展方式、增创效益、履行社会责任的重要手段，努力克服严峻复杂的经济形势和国家产业政策调控的深刻影响，扎实推进公司环保工作。

#### 1、大气质量保障

公司积极响应政府号召，切实履行社会责任，应对重度污染天气；按照地方政府要求，制定了重污染天气应急预案，采取减产、停产检修等措施，减少污染物排放，应对空气重污染天气。

#### 2、环保工作内部管控

公司不断加强环境监管落实力度，高度重视各级环保部门的相关检查，通过安排企业自查、联查多种有效途径确保对企业环保工作的监督指导。

#### 3、积极践行社会责任

公司积极践行上市公司社会责任，在做好常规固体废物处置的同时，积极为政府、为社会尽心尽责、排忧解难。

## （五）公共关系和社会公益事业

### 1、依法纳税

企业和社会两者相融共生，依法纳税是企业最基本、最重要的社会责任，正所谓“取之于社会、用之于社会”。只有做到依法纳税，才能体现企业社会价值，树立良好的商业信誉和形象，实现永续经营、长远发展。公司一直秉承合法经营、诚信纳税的宗旨，自觉履行依法纳税义务。

### 2、社会公益

在保持健康发展的、提高生产经营效益的同时,发挥大企业担当、注重回报社会，注重构建和谐、友善的公共关系，积极参与社会公益事业。

企业社会责任工作是一项系统性的工程，践行企业社会责任的过程是一个不断提高和完善的过程。公司将进一步完善企业社会责任管理体系建设，将企业社会责任和可持续发展的理念融入公司决策和生产经营的全过程，主动适应经济发展新常态，积极应对新挑战，抓住发展机遇，推进社会责任与企业自身发展的深度融合，用企业社会责任的担当理念梳理公司的使命、愿景和价值观，审视企业发展战略、经营模式和业务流程，将企业对利益相关方和自然环境的自认纳入管理体系，寻求共同进步和发展，公司将不忘初心，牢记使命。2021年度公司在职工权益保护、供应商 客户和消费者权益保护、劳动保护、安全生产等企业社会责任方面做了一定的工作，但与《上市公司社会责任指引》相比，在有些方面还存在一定差距。今后，公司仍将积极与政府部门、行业协会、监管部门、中介机构、客户及新闻媒体等社会各界合作，主动承担社会责任和义务，在公司发展的同时建立更积极向上的社会责任感，承担更多社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄军、张志刚、吴国忠、苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	1、自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本承诺人直接或间接所持公司股份在锁定期限届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。3、因公司进行权益分派等导致其本承诺人持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。	2021 年 11 月 16 日	三十六个月	正常履行中
	陈国、周金龙	股份限售承诺	1、自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、因公司进行权益分派等导致本承诺人持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。	2021 年 11 月 16 日	三十六个月	正常履行中
	黄军、张志刚、	关于同业	本承诺人目前没有、将来也不直接或间	2021 年 11 月 16	永久	正常履

	吴国忠、苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人所投资、任职或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本承诺人同意将与该等业务相关的股权或资产，纳入公司经营或控制范围或通过其他合法有效方式，消除同业竞争的情形；公司有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致公司遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处理全部后续事项。	日		行中
	卜树仁、曹瀚、陈宏亮、陈贤德、高倩、黄鹏、汪忠山、谢建良、张莉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本承诺人以及所控制的全资/控股子公司及其他可实际控制企业与万祥科技之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；本承诺人作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，将尽量减少、规范与万祥科技之间产生新增关联交易事项，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，	2021 年 11 月 16 日	永久	正常履行中

			<p>交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本承诺人将严格遵守万祥科技公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过万祥科技的经营决策权损害公司和股东的合法权益。本承诺人承诺不会因在万祥科技担任董事、监事、高级管理人员，而滥用职权和权利，损害万祥科技和股东的合法利益。本承诺人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本承诺人均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。</p>			
	陈贤德	股份限售承诺	<p>1、自本承诺人出具承诺函之日起至公司的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、本承诺人所持公司的股份在锁定期限届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司在证券交易所上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本承诺人持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期将自动延长六个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。本条承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行。3、因公司进行权益分派等导致其本承诺人持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>	2021年11月16日	十二个月	正常履行中
	黄军、张志刚、吴国忠、陈贤德、卜树仁、陈宏亮	股份增持承诺	<p>公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，一旦出现股票连续20个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值的情形(以下称“需要采取稳定股价措施的情形”)，则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程》、《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的</p>	2021年11月16日	三十六个月	正常履行中

		<p>预案》等相关规定，召开董事会或股东大会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。本承诺人作为公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺，公司回购股票达到承诺上限，且公司控股股东、实际控制人增持公司股票达到承诺上限，或依照相关法律规定和增持方案，不再继续实施增持公司股票计划后，需要采取稳定股价措施的情形尚未消除的，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员须提出增持公司股票的方案。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），单次用于增持股票的资金不超过上一年度从公司领取现金薪酬的 30%，且年度用于增持股份的资金不超过其上一年度领取的现金薪酬，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。本承诺人应当在增持前向公司董事会报告具体实施计划方案，依法履行信息披露及豁免申请要约收购（如适用）等法定义务。本承诺人承诺，增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定；若未依照预案履行增持股票义务，公司有权责令董事（独立董事除外）、高级管理人员及时履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行的，公司有权从董事（独立董事除外）、高级管理人员报酬中扣减相应金额。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员无正当理由拒不履行预案规定的股票增持义务，且情节严重的，股东大会有权解聘、更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。本承诺人将依法遵守公司</p>			
--	--	--	--	--	--



			通过的稳定股价的其他与本承诺人相关的义务。			
	万祥科技	股份增持承诺	<p>公司首次公开发行股票并上市之日起三年内,一旦出现股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值的情形(以下称“需要采取稳定股价措施的情形”),则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程》、《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》等相关规定,召开董事会或股东大会审议稳定股价的具体方案,并予以具体实施、依法进行相关信息披露。公司承诺,在公司首次公开发行股票并上市之日起三年内,在发生需要采取稳定股价措施的情形时,公司实施股票回购。公司自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场回购公司流通股股票,回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股票总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),回购股票的数量不超过公司股票总数的 1%,且公司用于回购股票的资金金额不高于回购股票事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%,同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。在实施回购股票期间,公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的,本公司可不再继续实施该方案。公司董事会根据资本市场的变化情况和公司经营的实际状况,制定公司股份回购方案,在需要采取稳定股价措施的情形触发一个月内召开董事会审议稳定股价的具体方案,并及时召开股东大会进行审议。在股份回购方案经股东大会审议通过后,应当履行相关法律程序。公司承诺公司回购股票应符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定;在启动股价稳定措施的前提条件满足时,如公司未采取上述稳定股价的具体措施,公司承诺接受以下约束措施:(1)公司将</p>	2021 年 11 月 16 日	三十六个月	正常履行中

			在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺公司将依法承担相应责任。任何对《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》的修订均需提交公司股东大会审议。公司应当依照相关法律、行政法规和证券市场监管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度，对稳定股价方案、具体措施、进展情况等内容进行信息披露。公司将严格按照股价稳定方案之规定全面且有效地履行其在股价稳定方案项下的各项义务和责任。			
	黄军、张志刚、 吴国忠	股份增持 承诺	公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，一旦出现股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值的情形（以下称“需要采取稳定股价措施的情形”），则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程》、《苏州万祥科技股份有限公司关于稳定股价的预案》等相关规定，召开董事会或股东大会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。本承诺人作为公司控股股东、实际控制人承诺，公司回购股票达到承诺上限后，需要采取稳定股价措施的情形尚未消除的，公司控股股东、实际控制人须提出增持公司股票的方案。公司控股股东、实际控制人自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股票，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股票总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股票的数量不超过公司股票总数的 0.5%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股票，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。在实施增持股票期间，出现下列情形，	2021 年 11 月 16 日	三十六 个月	正常履 行中

			<p>控股股东、实际控制人可以依照相关法律规定和增持方案，不再继续实施增持公司股票计划：（1）公司股价已经不能满足启动稳定股价措施条件的；（2）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；（3）继续增持股票将导致控股股东、实际控制人需要履行要约收购义务，且控股股东、实际控制人未计划实施要约收购。本承诺人应当在增持前向公司董事会报告具体实施计划方案，依法履行信息披露及豁免申请要约收购（如适用）等法定义务。本承诺人承诺，增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及深圳证券交易所相关业务规则的规定；若控股股东、实际控制人未依照预案履行增持股票义务，公司有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行增持股票义务；控股股东仍不履行的，公司有权扣减、扣留应向控股股东支付的分红。本承诺人将严格按照股价稳定方案之规定全面且有效地履行其在股价稳定方案项下的各项义务和责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵焕琪、龚徐俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

#### 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00%	2,443,250	0	0	0	2,443,250	362,443,250	90.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	7,200,001	2.00%	6,984	0	0	0	6,984	7,206,985	1.80%
3、其他内资持股	352,799,999	0.00%	2,424,168	0	0	0	2,424,168	355,224,167	88.80%
其中：境内法人持股	13,824,000	3.46%	5,157	0	0	0	5,157	13,829,157	3.46%
境内自然人持股	338,975,999	84.74%	7,119	0	0	0	7,119	338,983,118	84.74%
4、外资持股	0	0.00%	12,098	0	0	0	12,098	12,098	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	11,839	0	0	0	11,839	11,839	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	259	0	0	0	259	259	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	37,566,750	0	0	0	37,566,750	37,566,750	9.39%
1、人民币普通股	0	0.00%	37,566,750	0	0	0	37,566,750	37,566,750	9.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%	40,010,000	0	0	0	40,010,000	400,010,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年11月16日完成首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,001万股，公司股本增加4,001万股。



股份变动的批准情况

适用  不适用

万祥科技经中国证监会《关于同意苏州万祥科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2805号）核准和深圳证券交易所《关于苏州万祥科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕1126号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,001万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司完成首次上市公开发行人民币普通股4,001万股，本次发行后，公司总股本由发行前的36,000万股增加至40,001万股。上述股本变动使公司2021年的基本每股收益以及每股净资产等指标被摊薄，具体变动情况详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄军	149,299,199	0	0	149,299,199	首发前限售股份	2024-11-15
张志刚	115,430,399	0	0	115,430,399	首发前限售股份	2024-11-15
吴国忠	49,766,400	0	0	49,766,400	首发前限售股份	2024-11-15
高清	7,200,001	0	0	7,200,001	首发前限售股份	2022-11-15
苏州市吴中创业投资有限公司	7,200,001	0	0	7,200,001	首发前限售股份	2022-11-15
陈国	6,912,000	0	0	6,912,000	首发前限售股份	2024-11-15
周金龙	6,912,000	0	0	6,912,000	首发前限售股份	2024-11-15
苏州市万谦祥企业咨询管理合伙企业（有限合伙）	6,912,000	0	0	6,912,000	首发前限售股份	2024-11-15
苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有	6,912,000	0	0	6,912,000	首发前限售股份	2024-11-15

限合伙)							
陈贤德	3,456,000	0	0	3,456,000	首发前限售股份	2022-11-15	
合计	360,000,000	0	0	360,000,000	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股票	2021年11月04日	12.20元	40,010,000	2021年11月16日	40,010,000		巨潮资讯网	2021年11月15日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

万祥科技经中国证监会《关于同意苏州万祥科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2805号）核准和深圳证券交易所《关于苏州万祥科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕1126号）同意，公司于2021年11月向社会公众完成首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,001万股，发行价格为12.20元/股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股4,001万股，发行后公司总股本由36,000万股增至40,001万股。报告期期初，公司资产总额为116,662.14万元，负债为63,580.17万元，资产负债率54.50%；报告期末公司总资产为180,717.41万元，负债总额为66,337.74万元，资产负债率为36.71%。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,621	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,856	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
黄军	境内自然人	37.31%	149,299,199		149,299,199				
张志刚	境内自然人	28.86%	115,430,399		115,430,399				
吴国忠	境内自然人	12.44%	49,766,400		49,766,400				
高清	境内自然人	1.80%	7,200,001		7,200,001				
苏州市吴中创业投资有限公司	国有法人	1.80%	7,200,001		7,200,001				
陈国	境内自然人	1.73%	6,912,000		6,912,000				
周金龙	境内自然人	1.73%	6,912,000		6,912,000				
苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.73%	6,912,000		6,912,000				
苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.73%	6,912,000		6,912,000				
陈贤德	境内自然人	0.86%	3,456,000		3,456,000				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	不涉及								

股东的情况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	2019 年 10 月 25 日，黄军、张志刚、吴国忠签订了《一致行动协议》，约定了三人在公司董事会、股东大会审议议案时均保持一致意见，为一致行动人； 股东黄军为股东苏州市万谦祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、苏州市万事祥企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，为一致行动人；		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不涉及		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不涉及		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
易碧丹	246,869	人民币普通股	246,869
李长明	230,400	人民币普通股	230,400
林细袍	202,500	人民币普通股	202,500
黄辉	164,700	人民币普通股	164,700
黄若杰	145,600	人民币普通股	145,600
雨晔冉	128,300	人民币普通股	128,300
魏秋实	122,725	人民币普通股	122,725
孙月馥	120,000	人民币普通股	120,000
刘绍林	109,000	人民币普通股	109,000
李婷	107,676	人民币普通股	107,676
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	公司无法获知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>公司股东易碧丹通过普通证券账户持有 196,069 股外，还通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 50,800 股，合计持有 246,869 股；</p> <p>公司股东黄辉通过普通证券账户持有 72,200 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 92,500 股，合计持有 164,700 股；</p> <p>公司股东孙月馥通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 120,000 股，合计持有 120,000 股；</p> <p>公司股东刘绍林通过普通证券账户持有 100,000 股外，还通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,000 股，合计持有 109,000 股；</p> <p>公司股东李婷普通证券账户持有 2,1600 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 86,076 股，合计持有 107,676 股；</p>

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄军	中国	否
张志刚	中国	否
吴国忠	中国	否
主要职业及职务	黄军为公司董事长/总经理；张志刚为公司副董事长/副总经理；吴国忠为公司董事/副总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不涉及	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

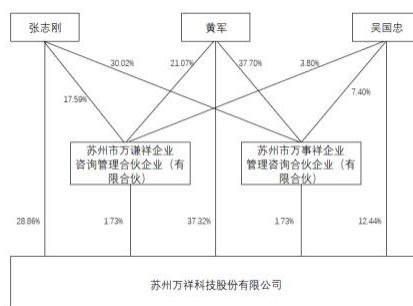
			留权
黄军	本人	中国	否
张志刚	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴国忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	黄军为公司董事长/总经理；张志刚为公司副董事长/副总经理；吴国忠为公司董事/副总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、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%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022] 009518 号
注册会计师姓名	赵焕琪、龚徐俊

审计报告正文

**苏州万祥科技股份有限公司全体股东：**

#### 一、审计意见

我们审计了苏州万祥科技股份有限公司（以下简称万祥科技公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了万祥科技公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万祥科技公司，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2021年度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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- 1.收入的确认
- 2.应收账款的可收回性

##### （一）收入的确认

##### 1.事项描述

万祥科技公司与收入的确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅第十节财务报告附注五（39）、及附注七（61）。

2021年度万祥科技公司合并财务报表中营业收入为133,144.94万元。

万祥科技公司主要从事消费类电子产品精密零部件的生产和销售。由于营业收入是万祥科技公司关键业绩指标之一，且可能存在万祥科技公司管理层（以下简称管理层）操纵以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

在2021年度财务报表审计中，我们针对收入的确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价并测试万祥科技公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；
- （2）对万祥科技公司收入和成本执行分析程序，包括本期收入、成本、毛利波动分析等分析程序；
- （3）检查万祥科技公司主要客户合同相关条款、出库单、签收单、报关单等，并评价万祥科技公司收入确认是否符合企业会计准则的要求；

（4）通过公开渠道查询万祥科技公司主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与万祥科技公司及其关联方是否存在关联关系；

（5）结合对万祥科技公司应收账款、合同负债的审计，选择主要客户函证本期销售额；

（6）对万祥科技公司营业收入执行截止测试，判断收入确认是否记录在准确的会计期间。

根据已执行的审计工作，我们认为收入的确认符合万祥科技公司的会计政策。

### （二）应收账款的可收回性

#### 1. 事项描述

万祥科技公司与应收账款的可收回性相关的会计政策及账面金额信息请参阅第十节财务报告附注五（12）及附注七（5）。

截至2021年12月31日止，万祥科技公司合并财务报表中应收账款余额为人民币46,889.47万元，计提的预期信用减值准备2,344.61万元。

万祥科技公司期末应收账款金额重大，管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、还款记录、财务状况、债务人的行业现状和前瞻性信息等。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断。因此，我们将应收账款的可收回性作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

在2021年度财务报表审计中，我们针对应收账款的可收回性实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价并测试万祥科技公司销售信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 通过分析万祥科技公司历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用、市场条件及同行业企业计提比例等因素，对万祥科技公司坏账准备会计估计的合理性进行评价，包括确定应收账款组合的依据、计提比例、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 通过分析万祥科技公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 获取万祥科技公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确。

根据已执行的审计工作，我们认为应收账款的可收回性符合万祥科技公司的会计政策。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括万祥科技公司2021年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，管理层负责评估万祥科技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，除非管理层计划清算万祥科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万祥科技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：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风

险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万祥科技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祥科技公司不能持续经营。

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

(6) 就万祥科技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。我们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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州万祥科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	483,797,540.28	61,769,993.85
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	3,541,024.76	
应收账款	445,448,617.56	440,348,497.88
应收款项融资	1,055,999.53	6,405,256.12
预付款项	2,799,479.19	5,045,640.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,238,672.05	6,164,444.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	225,656,442.55	112,229,670.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,076,464.24	14,744,073.97
流动资产合计	1,195,614,240.16	646,707,576.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	402,204,700.84	387,341,835.16
在建工程	100,879,485.36	29,823,171.97

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,447,563.36	
无形资产	65,286,262.60	70,891,126.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,195,515.33	8,170,981.11
递延所得税资产	10,768,139.60	6,987,746.16
其他非流动资产	20,778,171.88	12,303,160.27
非流动资产合计	611,559,838.97	515,518,020.79
资产总计	1,807,174,079.13	1,162,225,597.68
流动负债：		
短期借款	239,830,564.95	175,064,055.27
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		
应付账款	230,086,640.19	245,895,332.09
预收款项	227,774.02	227,774.29
合同负债	286,302.35	
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	15,252,796.02	11,046,467.16
应交税费	52,207,613.69	51,451,550.24
其他应付款	756,346.85	888,477.78
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	12,189,774.17	6,278,745.49

其他流动负债	37,219.31	
流动负债合计	550,875,031.55	490,852,402.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	28,000,000.00	53,949,999.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,999,844.35	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	82,502,524.70	86,603,508.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,502,369.05	140,553,508.47
负债合计	663,377,400.60	631,405,910.79
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,441,966.73	28,342,139.40
减：库存股		
其他综合收益	-71,667.84	-62,396.28
专项储备		
盈余公积	31,274,162.15	11,844,339.96
一般风险准备		
未分配利润	287,142,217.49	130,695,603.81
归属于母公司所有者权益合计	1,143,796,678.53	530,819,686.89
少数股东权益		
所有者权益合计	1,143,796,678.53	530,819,686.89
负债和所有者权益总计	1,807,174,079.13	1,162,225,597.68

法定代表人：黄军

主管会计工作负责人：陈宏亮

会计机构负责人：于一鸣



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	437,396,640.29	21,360,654.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,541,024.76	
应收账款	375,767,340.65	381,279,593.65
应收款项融资		6,405,256.12
预付款项	921,427.60	2,271,513.94
其他应收款	243,667,763.89	127,957,417.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	220,883,847.20	101,642,860.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		6,123,584.91
流动资产合计	1,282,178,044.39	647,040,880.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	147,257,075.01	147,257,075.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	203,468,668.04	210,589,311.21
在建工程	12,165,688.34	2,153,058.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,035,571.71	
无形资产	7,798,413.12	7,609,732.62

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,461,968.79	3,150,160.02
递延所得税资产	3,719,674.52	3,192,637.63
其他非流动资产	7,725,883.80	695,000.00
非流动资产合计	387,632,943.33	374,646,975.45
资产总计	1,669,810,987.72	1,021,687,856.35
流动负债：		
短期借款	239,830,564.95	175,064,055.27
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	144,570,544.04	173,693,892.56
预收款项		
合同负债	69,566.12	
应付职工薪酬	10,867,511.03	7,950,834.74
应交税费	48,897,994.45	49,204,110.18
其他应付款	50,000.00	205,873.67
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	9,957,427.89	6,278,745.49
其他流动负债	9,043.60	
流动负债合计	454,252,652.08	412,397,511.91
非流动负债：		
长期借款	28,000,000.00	53,949,999.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	809,941.66	
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	28,809,941.66	53,949,999.72
负债合计	483,062,593.74	466,347,511.63
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	431,293,313.60	34,193,486.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,274,162.15	11,844,339.96
未分配利润	324,170,918.23	149,302,518.49
所有者权益合计	1,186,748,393.98	555,340,344.72
负债和所有者权益总计	1,669,810,987.72	1,021,687,856.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,331,449,371.27	1,110,946,384.15
其中：营业收入	1,331,449,371.27	1,110,946,384.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,105,914,989.74	968,013,880.00
其中：营业成本	954,180,621.99	843,627,773.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,397,762.82	5,969,531.42
销售费用	27,801,467.71	20,826,834.23
管理费用	55,839,401.92	40,867,768.96
研发费用	58,206,236.92	38,924,994.29
财务费用	1,489,498.38	17,796,977.73
其中：利息费用	6,841,847.91	6,160,450.85
利息收入	894,387.50	414,771.02
加：其他收益	8,463,164.64	15,866,725.64
投资收益（损失以“-”号填列）	51,384.76	76,394.94
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）	-2,589,043.98	-10,252,826.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,734,030.45	-13,164,643.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,101.47	31,052.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	206,757,957.97	135,489,206.64
加：营业外收入	148,368.75	401,832.95
减：营业外支出	514,956.03	856,273.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	206,391,370.69	135,034,765.85
减：所得税费用	30,514,934.82	17,620,704.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,876,435.87	117,414,060.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,876,435.87	117,414,060.98

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	175,876,435.87	117,414,060.98
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-9,271.56	-28,581.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,271.56	-28,581.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-9,271.56	-28,581.56
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	-9,271.56	-28,581.56
7.其他		
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	175,867,164.31	117,385,479.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,867,164.31	117,385,479.42

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.33
（二）稀释每股收益	0.48	0.33

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄军

主管会计工作负责人：陈宏亮

会计机构负责人：于一鸣

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,165,959,685.27	975,349,672.27
减：营业成本	833,225,429.20	746,716,686.87
税金及附加	5,544,889.02	4,241,547.38
销售费用	17,532,638.27	17,092,061.72
管理费用	41,012,282.76	28,419,874.08
研发费用	44,464,975.11	34,250,148.55
财务费用	-906,088.22	11,021,909.25
其中：利息费用	6,665,183.78	6,160,450.85
利息收入	763,212.79	245,319.46
加：其他收益	3,830,944.65	3,928,140.00
投资收益（损失以“-”号填列）		46,694.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,545,372.54	-9,170,227.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,237,465.55	-2,584,645.07

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,571.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	222,224,410.77	125,816,834.89
加：营业外收入	6,425.82	340,302.03
减：营业外支出	310,444.22	712,294.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	221,920,392.37	125,444,842.27
减：所得税费用	27,622,170.44	15,745,336.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	194,298,221.93	109,699,506.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	194,298,221.93	109,699,506.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	194,298,221.93	109,699,506.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,386,881,111.06	943,294,102.79
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	46,853,644.69	36,934,157.06
收到其他与经营活动有关的现金	5,872,708.14	34,775,277.53
经营活动现金流入小计	1,439,607,463.89	1,015,003,537.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,123,814,901.75	810,495,708.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	143,039,867.60	116,259,452.25



金		
支付的各项税费	41,228,251.82	24,710,948.36
支付其他与经营活动有关的现金	34,313,389.78	27,020,211.29
经营活动现金流出小计	1,342,396,410.95	978,486,320.82
经营活动产生的现金流量净额	97,211,052.94	36,517,216.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,225,150.00	64,238,608.82
取得投资收益收到的现金	17,729.49	11,168.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	885,409.09	671,144.82
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	3,337,050.00	
投资活动现金流入小计	7,465,338.58	64,920,921.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,860,494.88	138,642,888.99
投资支付的现金	3,225,150.00	64,191,914.41
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	1,264,000.00	10,319,450.00
投资活动现金流出小计	163,349,644.88	213,154,253.40
投资活动产生的现金流量净额	-155,884,306.30	-148,233,331.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	434,350,985.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	430,837,165.14	397,451,681.40
收到其他与筹资活动有关的现金	4,323,584.91	
筹资活动现金流入小计	869,511,735.90	397,451,681.40
偿还债务支付的现金	379,015,574.59	284,681,860.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,310,758.70	5,456,575.77
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	2,460,870.59	4,323,584.91

筹资活动现金流出小计	387,787,203.88	294,462,020.85
筹资活动产生的现金流量净额	481,724,532.02	102,989,660.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-711,801.05	-2,003,340.80
五、现金及现金等价物净增加额	422,339,477.61	-10,729,795.45
加：期初现金及现金等价物余额	55,166,354.70	65,896,150.15
六、期末现金及现金等价物余额	477,505,832.31	55,166,354.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,232,178,147.52	841,994,588.59
收到的税费返还	23,357,553.09	19,992,168.83
收到其他与经营活动有关的现金	4,662,332.07	4,600,618.84
经营活动现金流入小计	1,260,198,032.68	866,587,376.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,027,450,218.31	734,860,118.62
支付给职工以及为职工支付的现金	99,780,436.87	85,318,882.81
支付的各项税费	32,563,548.21	18,840,873.11
支付其他与经营活动有关的现金	15,492,094.84	19,487,782.69
经营活动现金流出小计	1,175,286,298.23	858,507,657.23
经营活动产生的现金流量净额	84,911,734.45	8,079,719.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		64,238,608.82
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	41,683.04	196,291.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,683.04	64,434,899.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,694,212.44	28,740,629.78
投资支付的现金		64,191,914.41

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,694,212.44	92,932,544.19
投资活动产生的现金流量净额	-40,652,529.40	-28,497,644.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	434,350,985.85	
取得借款收到的现金	430,837,165.14	397,451,681.40
收到其他与筹资活动有关的现金	4,323,584.91	109,050.81
筹资活动现金流入小计	869,511,735.90	397,560,732.21
偿还债务支付的现金	379,015,574.59	284,681,860.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,310,758.70	5,456,575.77
支付其他与筹资活动有关的现金	112,883,963.37	81,918,798.07
筹资活动现金流出小计	498,210,296.66	372,057,234.01
筹资活动产生的现金流量净额	371,301,439.24	25,503,498.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	475,341.36	-1,602,209.07
五、现金及现金等价物净增加额	416,035,985.65	3,483,363.89
加：期初现金及现金等价物余额	21,360,654.64	17,877,290.75
六、期末现金及现金等价物余额	437,396,640.29	21,360,654.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	360,000,000.00				28,342,139.40		-62,396.28		11,844,339.96		130,695,603.81		530,819,686.89		530,819,686.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				28,342,139.40		-62,396.28		11,844,339.96		130,695,603.81		530,819,686.89		530,819,686.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00				397,099,827.33		-9,271.56		19,429,822.19		156,446,613.68		612,976,991.64		612,976,991.64
（一）综合收益总额							-9,271.56				175,876,435.87		175,867,164.31		175,867,164.31
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00				397,099,827.33								437,109,827.33		437,109,827.33
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				394,340,985.85								434,350,985.85		434,350,985.85

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				2,758,841.48								2,758,841.48		2,758,841.48
4. 其他														
(三) 利润分配								19,429,822.19	-19,429,822.19					
1. 提取盈余公积								19,429,822.19	-19,429,822.19					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	400,010,000.00				425,441,966.73		-71,667.84	31,274,162.15		287,142,217.49		1,143,796,678.53		1,143,796,678.53

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	360,000,000.00				26,772,841.95		-33,814.72		874,389.35		24,251,493.44		411,864,910.02		411,864,910.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				26,772,841.95		-33,814.72		874,389.35		24,251,493.44		411,864,910.02		411,864,910.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,569,297.45		-28,581.56		10,969,950.61		106,444,110.37		118,954,776.87		118,954,776.87
(一)综合收益总额							-28,581.56				117,414,060.98		117,385,479.42		117,385,479.42
(二)所有者投入和					1,569,297.45								1,569,297.45		1,569,297.45

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					1,569,297.45								1,569,297.45		1,569,297.45
4. 其他															
(三) 利润分配									10,969,950.61	-10,969,950.61					
1. 提取盈余公积									10,969,950.61	-10,969,950.61					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结															

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	360,000,000.00				28,342,139.40		-62,396.28		11,844,339.96		130,695,603.81		530,819,686.89	530,819,686.89

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				34,193,486.27				11,844,339.96	149,302,518.49		555,340,344.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				34,193,486.27				11,844,339.96	149,302,518.49		555,340,344.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,010,000.00				397,099,827.33				19,429,822.19	174,868,399.74		631,408,049.26
(一) 综合收益总额										194,298,221.93		194,298,221.93
(二) 所有者投入和减	40,010,000.00				397,099,827.33							437,109,827.33



少资本												
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				394,340,985.85							434,350,985.85
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					2,758,841.48							2,758,841.48
4. 其他												
(三) 利润分配								19,429,822.19	-19,429,822.19			
1. 提取盈余公积								19,429,822.19	-19,429,822.19			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00				431,293,313.60				31,274,162.15	324,170,918.23		1,186,748,393.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				32,624,188.82				874,389.35	50,572,962.98		444,071,541.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				32,624,188.82				874,389.35	50,572,962.98		444,071,541.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,569,297.45				10,969,950.61	98,729,555.51		111,268,803.57
（一）综合收益总额										109,699,506.12		109,699,506.12
（二）所有者投入和减少资本					1,569,297.45							1,569,297.45
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					1,569,297.45							1,569,297.45
4. 其他												
(三) 利润分配									10,969,950.61	-10,969,950.61		
1. 提取盈余公积									10,969,950.61	-10,969,950.61		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				34,193,486.27				11,844,339.96	149,302,518.49		555,340,344.72

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

苏州万祥科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由集体所有制企业吴县万利金属制品公司历经改制有限公司后整体变更设立的股份公司。

2019年10月25日，有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议，有限公司整体变更为苏州万祥科技股份有限公司，注册资本为人民币36,000万元，各发起人以其拥有的有限公司截至2019年5月31日止的净资产折股投入。截至2019年5月31日止，有限公司经审计后净资产为38,566.95万元，共折合公司股份36,000万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州万祥科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021] 2805号）核准，本公司于2021年11月首次公开发行人民币普通股(A股)40,010,000股。发行完成后，本公司注册资本、实收资本（股本）变更为人民币400,010,000.00元。

本公司股票于2021年11月16日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称：万祥科技，股票代码：301180。

企业法人统一社会信用代码：91320506251581655G

法定代表人：黄军

注册地址：苏州市吴中经济开发区淞葭1688号

经营地址：苏州市吴中经济开发区淞葭1688号

实际控制人为黄军、张志刚及吴国忠。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业；

本公司经营范围为：研发、生产、销售：电子产品、金属制品、汽车零配件、自动化设备、模具；销售：绝缘材料、工业胶带、塑胶制品、包装材料；包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷；道路货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

#### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共5户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆井上通电子科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
东莞市万仕祥电子科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

常州微宙电子科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
拓宇（香港）有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
苏州市万盛祥能源科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本报告期合并范围变更的具体信息详见本附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司和境内子公司以人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的使用的货币美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### 2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

##### 3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用



的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投

资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日当月1日的中国人民银行公布的市场汇率中间价作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月1日的中国人民银行公布的市场汇率中间价作为折算汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股

东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回

购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3.金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。



2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

## （3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## （4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险	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，编制应收票据整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司按信用风险特征确定组合的具体依据及计提方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
非关联方销售货款	类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

关联方组合	类似信用风险特征	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期计量坏账准备
-------	----------	-------------------------------------

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）6.金融工具减值。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）6.金融工具减值。

### 15、存货

#### 1.存货的分类

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

#### 2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

#### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额

内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五(10) 6.金融工具减值。

### 17、合同成本

#### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价

与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2.后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3.长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会



计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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) 在合并财务报表中，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，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。

## 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0.05	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	0.05	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	0.05	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	0.05	19.00

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

当购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

本公司对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、本公司发生的初始直接费用；

4、本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

##### 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### 2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

###### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	土地出让年限
软件	5年	预计受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本报告期不存在使用使用寿命不确定的无形资产。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以

后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	预计受益期限
会籍费	145月	预计受益期限



注：装修费按预计受益期限、租赁合同约定的租赁年限中孰短年限摊销。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源为精密零组件产品。

#### 1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2.收入确认的具体方法

根据本公司业务特点及销售合同，本公司产品交付构成某一时点履行的履约义务，在客户取得所转让商品控制权时确认收入的实现，具体如下：

对于内销：（1）一般内销业务，合同约定公司负责送货的，在产品发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时作为确认销售收入实现的时点；合同约定客户自提的，在客户自提时并在提货单上签收确认时作为确认销售收入实现的时点；（2）出口复进口业务（自贸区一日游），在产品送达客户指定位置，经客户签收确认时作为确认销售收入实现的时点。

对于外销，本公司离境产品主要以FOB贸易方式结算，在取得海关报关单后，以货运提单或海关系统记载的出口日期作为确认销售收入实现的时点。

本公司产品销售合同交易价格一般为固定价格。

## 3.特定交易的收入处理原则

### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### （2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### （3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

### （4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### （5）售后回购

1、因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2、应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### （6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益和其他收益项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用总额法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

## 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内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；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) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。



#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》		
本公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》		
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》		

##### (1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见本附注四。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预付账款	5,045,640.05		-2,962,275.69	-2,962,275.69	2,083,364.36
使用权资产			7,358,111.94	7,358,111.94	7,358,111.94
资产合计	1,162,225,597.68		4,395,836.25	4,395,836.25	1,166,621,433.93
一年内到期的	6,278,745.49	1,845,029.47		1,845,029.47	8,123,774.96

非流动负债					
租赁负债		-1,845,029.47	4,395,836.25	2,550,806.78	2,550,806.78
负债合计	631,405,910.79		4,395,836.25	4,395,836.25	635,801,747.04

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：于2021年1月1日，对本公司除短期租赁及低价值租赁以外的经营租赁进行重新计量，调增使用权资产金额7,358,111.94元，调减预付账款2,962,275.69元，同时增加租赁负债4,395,836.25元。

注2：于2021年1月1日，对本公司1年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债，增加一年内到期的非流动负债1,845,029.47元，同时减少租赁负债。

注3：首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值分别为3.94%。

## （2）执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年1月26日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无任何影响。

## （3）执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释15号，执行解释15号对本报告期内财务报表无影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	61,769,993.85	61,769,993.85	
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			
应收账款	440,348,497.88	440,348,497.88	
应收款项融资	6,405,256.12	6,405,256.12	
预付款项	5,045,640.05	2,083,364.36	-2,962,275.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,164,444.08	6,164,444.08	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	112,229,670.94	112,229,670.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,744,073.97	14,744,073.97	
流动资产合计	646,707,576.89	643,745,301.20	-2,962,275.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	387,341,835.16	387,341,835.16	

在建工程	29,823,171.97	29,823,171.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,358,111.94	7,358,111.94
无形资产	70,891,126.12	70,891,126.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,170,981.11	8,170,981.11	
递延所得税资产	6,987,746.16	6,987,746.16	
其他非流动资产	12,303,160.27	12,303,160.27	
非流动资产合计	515,518,020.79	522,876,132.73	7,358,111.94
资产总计	1,162,225,597.68	1,166,621,433.93	4,395,836.25
流动负债：			
短期借款	175,064,055.27	175,064,055.27	
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			
应付账款	245,895,332.09	245,895,332.09	
预收款项	227,774.29	227,774.29	
合同负债			
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	11,046,467.16	11,046,467.16	
应交税费	51,451,550.24	51,451,550.24	
其他应付款	888,477.78	888,477.78	
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	6,278,745.49	8,123,774.96	1,845,029.47
其他流动负债			
流动负债合计	490,852,402.32	492,697,431.79	1,845,029.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	53,949,999.72	53,949,999.72	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,550,806.78	2,550,806.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	86,603,508.75	86,603,508.75	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	140,553,508.47	143,104,315.25	2,550,806.78
负债合计	631,405,910.79	635,801,747.04	4,395,836.25
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28,342,139.40	28,342,139.40	
减：库存股			
其他综合收益	-62,396.28	-62,396.28	
专项储备			
盈余公积	11,844,339.96	11,844,339.96	
一般风险准备			
未分配利润	130,695,603.81	130,695,603.81	
归属于母公司所有者权益合计	530,819,686.89	530,819,686.89	
少数股东权益			
所有者权益合计	530,819,686.89	530,819,686.89	

负债和所有者权益总计	1,162,225,597.68	1,166,621,433.93	4,395,836.25
------------	------------------	------------------	--------------

## 调整情况说明

因执行新租赁准则，本公司相应增加2021年1月1日合并财务报表使用权资产7,358,111.94元、租赁负债2,550,806.78元，一年内到期的非流动负债1,845,029.47元，减少预付款项2,962,275.69元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	21,360,654.64	21,360,654.64	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	381,279,593.65	381,279,593.65	
应收款项融资	6,405,256.12	6,405,256.12	
预付款项	2,271,513.94	796,199.65	-1,475,314.29
其他应收款	127,957,417.29	127,957,417.29	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	101,642,860.35	101,642,860.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,123,584.91	6,123,584.91	
流动资产合计	647,040,880.90	645,565,566.61	-1,475,314.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	147,257,075.01	147,257,075.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	210,589,311.21	210,589,311.21	
在建工程	2,153,058.96	2,153,058.96	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,669,416.55	2,669,416.55
无形资产	7,609,732.62	7,609,732.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,150,160.02	3,150,160.02	
递延所得税资产	3,192,637.63	3,192,637.63	
其他非流动资产	695,000.00	695,000.00	
非流动资产合计	374,646,975.45	377,316,392.00	2,669,416.55
资产总计	1,021,687,856.35	1,022,881,958.61	1,194,102.26
流动负债：			
短期借款	175,064,055.27	175,064,055.27	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	173,693,892.56	173,693,892.56	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	7,950,834.74	7,950,834.74	
应交税费	49,204,110.18	49,204,110.18	
其他应付款	205,873.67	205,873.67	
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	6,278,745.49	7,472,847.75	1,194,102.26
其他流动负债			
流动负债合计	412,397,511.91	413,591,614.17	1,194,102.26
非流动负债：			
长期借款	53,949,999.72	53,949,999.72	
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	53,949,999.72	53,949,999.72	
负债合计	466,347,511.63	467,541,613.89	1,194,102.26
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34,193,486.27	34,193,486.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	11,844,339.96	11,844,339.96	
未分配利润	149,302,518.49	149,302,518.49	
所有者权益合计	555,340,344.72	555,340,344.72	
负债和所有者权益总计	1,021,687,856.35	1,022,881,958.61	1,194,102.26

## 调整情况说明

因执行新租赁准则，本公司相应增加2021年1月1日母公司使用权资产2,669,416.55元、一年内到期的非流动负债1,194,102.26元，减少2021年1月1日预付款项1,475,314.29元。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

无。



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；销售不动产、提供不动产租赁服务、利息收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆井上通电子科技有限公司	15%
东莞市万仕祥电子科技有限公司	25%
常州微宙电子科技有限公司	15%
拓宇（香港）有限公司	8.25%、16.5%
苏州市万盛祥能源科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 企业所得税

本公司2020年12月2日被重新认定为高新技术企业，获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202032005478，有效期3年。故本公司本期按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

本公司的子公司重庆井上通电子科技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》（财政部公告2020年第23号），本期享受减按15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

本公司的子公司常州微宙电子科技有限公司于2020年12月2日被认定为高新技术企业，获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202032012546，有效期3年。本期实际按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	132,764.86	295,170.84
银行存款	483,500,917.45	61,396,083.86
其他货币资金	163,857.97	78,739.15
合计	483,797,540.28	61,769,993.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,127,850.00	6,524,900.00

其他说明

(1) 截至2021年12月31日止，本公司的子公司重庆井上通电子科技有限公司与宁波银行签署《存利盈B款存款业务协议》，将50万美元（折合人民币3,187,850.00元，不可提前提取）的美元存款存入银行获取固定回报。

(2) 截至2021年12月31日止，本公司的子公司重庆井上通电子科技有限公司与苏州峰洋电子有限公司存在买卖合同纠纷。苏州市吴中区人民法院一审判决本公司支付剩余货款，并根据原告的申请，司法冻结了本公司的银行存款230.00万元。

(3) 截至2021年12月31日止，本公司的子公司常州微宙电子科技有限公司与南京圣力峰机电科技有限公司存在买卖合同纠纷。常州市金坛区人民法院一审判决本公司支付剩余货款，并根据原告的申请，冻结了本公司的银行存款64.00万元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,541,024.76	
合计	3,541,024.76	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,727,394.48	100.00%	186,369.72	5.00%	3,541,024.76					
其中：										
商业承兑汇票	3,727,394.48	100.00%	186,369.72	5.00%	3,541,024.76					
合计	3,727,394.48	100.00%	186,369.72		3,541,024.76					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,727,394.48	186,369.72	5.00%
合计	3,727,394.48	186,369.72	--

确定该组合依据的说明：

详见本附注五（11）应收票据

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		186,369.72				186,369.72
合计		186,369.72				186,369.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## （3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## （4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	468,894,687.58	100.00%	23,446,070.02	5.00%	445,448,617.56	463,546,676.67	100.00%	23,198,178.79	5.00%	440,348,497.88
其中：										
非关联方销售货款	468,894,687.58	100.00%	23,446,070.02	5.00%	445,448,617.56	463,546,676.67	100.00%	23,198,178.79	5.00%	440,348,497.88
合计	468,894,687.58	100.00%	23,446,070.02		445,448,617.56	463,546,676.67	100.00%	23,198,178.79		440,348,497.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
非关联方销售货款	468,894,687.58	23,446,070.02	5.00%
合计	468,894,687.58	23,446,070.02	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	468,885,783.50
1 至 2 年	8,904.08
合计	468,894,687.58

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非关联销售货款	23,198,178.79	378,151.23		130,260.00		23,446,070.02
合计	23,198,178.79	378,151.23		130,260.00		23,446,070.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	130,260.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新普科技股份有限公司	115,526,245.55	24.64%	5,776,312.28
宁德新能源科技有限公司	94,790,297.61	20.22%	4,739,514.88
欣旺达电子股份有限公司	81,204,215.95	17.32%	4,060,210.80
惠州市德赛电池有限公司	45,906,261.68	9.79%	2,295,313.08
瑞声光电科技(常州)有限公司	23,892,006.06	5.10%	1,194,600.30
合计	361,319,026.85	77.07%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,055,999.53	6,405,256.12
合计	1,055,999.53	6,405,256.12

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

本公司认为，期末列示于应收款项融资的银行承兑汇票，承兑人信用等级较高，到期时间较短，公允价值与其票面金额相若。

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

适用  不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,773,885.12	99.09%	1,695,935.37	81.40%
1至2年	11,781.52	0.42%	387,428.99	18.60%
2至3年	13,812.55	0.49%		
合计	2,799,479.19	--	2,083,364.36	--

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
国网江苏省电力有限公司常州市金坛区供电分公司	269,000.00	9.61	1年以内	电力尚未耗用
毅博科技咨询（上海）有限公司	210,000.00	7.50	1年以内	服务尚未提供



中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	154,702.62	5.53	1年以内	商品尚未提供
兆能科技事业有限公司	123,390.00	4.41	1年以内	服务尚未提供
江苏通行宝智慧交通科技有限公司	119,976.79	4.29	1年以内	商品尚未提供
合计	877,069.41	31.34		

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,238,672.05	6,164,444.08
合计	29,238,672.05	6,164,444.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地处置款	18,939,679.02	
保证金	3,794,550.00	3,794,550.00
出口退税款	6,212,177.07	1,790,049.36
农民工工资保障金	1,264,000.00	
押金、备用金等款项	1,630,118.70	1,157,174.43
合计	31,840,524.79	6,741,773.79

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	577,329.71			577,329.71
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,024,523.03			2,024,523.03
2021 年 12 月 31 日余额	2,601,852.74			2,601,852.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,219,854.79
1 至 2 年	4,079,750.00
2 至 3 年	202,020.00
3 年以上	338,900.00
3 至 4 年	338,900.00
合计	31,840,524.79

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	577,329.71	2,024,523.03				2,601,852.74
合计	577,329.71	2,024,523.03				2,601,852.74

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏省金坛华罗庚高新技术产业开发区管理委员会	土地处置款	18,939,679.02	1 年以内	59.48%	946,983.95
国家税务总局苏州市吴中区税务局	出口退税款	4,431,228.95	1 年以内	13.92%	221,561.45
常州市金坛区自然资源与规划局履约保证金专户	保证金	2,394,550.00	1-2 年	7.52%	478,910.00
国家税务总局重庆市璧山区税务局	出口退税款	1,780,948.12	1 年以内	5.59%	89,047.41
璧山高新技术产业开发区管理委员会	保证金	1,400,000.00	1 年以内	4.40%	280,000.00
合计	--	28,946,406.09	--	90.91%	2,016,502.81

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	160,049,438.03	4,668,407.03	155,381,031.00	58,553,459.95	1,537,586.94	57,015,873.01
在产品	35,755,489.82	13,319,002.68	22,436,487.14	37,444,220.59	10,433,854.36	27,010,366.23
库存商品	64,707,644.14	16,868,719.73	47,838,924.41	31,431,490.98	3,228,059.28	28,203,431.70
合计	260,512,571.99	34,856,129.44	225,656,442.55	127,429,171.52	15,199,500.58	112,229,670.94

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,537,586.94	3,848,596.70		717,776.61		4,668,407.03
在产品	10,433,854.36	4,945,949.32		2,060,801.00		13,319,002.68
库存商品	3,228,059.28	15,939,484.43		2,298,823.98		16,868,719.73
合计	15,199,500.58	24,734,030.45		5,077,401.59		34,856,129.44

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	4,076,464.24	8,620,489.06
预付发行费用		6,123,584.91
合计	4,076,464.24	14,744,073.97

其他说明：

无

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

无



**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

无

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	402,204,700.84	387,341,835.16
合计	402,204,700.84	387,341,835.16

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	283,284,436.96	167,722,657.23	9,707,101.43	6,943,765.29	467,657,960.91
2.本期增加金额	27,153,828.94	19,814,250.87		954,541.55	47,922,621.36
(1) 购置	27,153,828.94	775,334.85		154,090.17	28,083,253.96
(2) 在建工程转入		19,038,916.02		800,451.38	19,839,367.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	310,438,265.90	187,536,908.10	9,707,101.43	7,898,306.84	515,580,582.27
二、累计折旧					
1.期初余额	20,558,844.74	50,797,013.14	6,614,712.50	2,345,555.37	80,316,125.75
2.本期增加金额	14,124,486.81	16,627,074.48	1,071,617.71	1,236,576.68	33,059,755.68
(1) 计提	14,124,486.81	16,627,074.48	1,071,617.71	1,236,576.68	33,059,755.68
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	34,683,331.55	67,424,087.62	7,686,330.21	3,582,132.05	113,375,881.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	275,754,934.35	120,112,820.48	2,020,771.22	4,316,174.79	402,204,700.84
2.期初账面价值	262,725,592.22	116,925,644.09	3,092,388.93	4,598,209.92	387,341,835.16

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,826,104.83

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
微型锂电池厂房	142,990,330.57	公司目前正在办理中

其他说明

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	100,879,485.36	29,823,171.97
合计	100,879,485.36	29,823,171.97

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源动力电池项目	47,773,456.96		47,773,456.96	336,954.98		336,954.98
微型锂电池生产线	25,520,681.35		25,520,681.35	24,094,720.14		24,094,720.14
调试中设备	24,493,640.38		24,493,640.38	2,153,058.96		2,153,058.96
ERP 软件工程	2,471,249.99		2,471,249.99	3,179,214.59		3,179,214.59
零星工程	458,715.60		458,715.60	59,223.30		59,223.30
笔记本外观结构件产业化项目	161,741.08		161,741.08			
合计	100,879,485.36		100,879,485.36	29,823,171.97		29,823,171.97

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
微型锂电池生产线	86,240,000.00	24,094,720.14	7,795,430.23	6,369,469.02		25,520,681.35	75.84%	部分设备已投入使用				其他
新能源动力电池项目	355,944,100.00	336,954.98	47,436,501.98			47,773,456.96	13.42%	厂房建设中				其他
合计	442,184,100.00	24,431,675.12	55,231,932.21	6,369,469.02		73,294,138.31	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	7,358,111.94	7,358,111.94
2.本期增加金额	3,867,341.98	3,867,341.98
租赁	3,867,341.98	3,867,341.98
3.本期减少金额	175,714.29	175,714.29
租赁到期	175,714.29	175,714.29
4.期末余额	11,049,739.63	11,049,739.63
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,777,890.56	4,777,890.56
(1) 计提	4,777,890.56	4,777,890.56

3.本期减少金额	175,714.29	175,714.29
(1) 处置		
(2) 租赁到期	175,714.29	175,714.29
4.期末余额	4,602,176.27	4,602,176.27
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	6,447,563.36	6,447,563.36
2.期初账面价值	7,358,111.94	7,358,111.94

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	72,235,069.17			793,113.35	73,028,182.52
2.本期增加金额	14,388,201.70			613,207.55	15,001,409.25
(1) 购置	14,388,201.70			613,207.55	15,001,409.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	19,525,897.72				19,525,897.72
(1) 处置	19,525,897.72				19,525,897.72
4.期末余额	67,097,373.15			1,406,320.90	68,503,694.05
二、累计摊销					
1.期初余额	1,557,026.09			580,030.31	2,137,056.40
2.本期增加金额	1,436,138.65			262,556.57	1,698,695.22
(1) 计提	1,436,138.65			262,556.57	1,698,695.22
3.本期减少金额	618,320.17				618,320.17
(1) 处置	618,320.17				618,320.17
4.期末余额	2,374,844.57			842,586.88	3,217,431.45
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	64,722,528.58			563,734.02	65,286,262.60
2.期初账面价值	70,678,043.08			213,083.04	70,891,126.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响



无

其他说明

无

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,170,981.11	683,119.27	4,603,928.26	135,723.85	4,114,448.27
会籍费		1,169,811.32	88,744.26		1,081,067.06
合计	8,170,981.11	1,852,930.59	4,692,672.52	135,723.85	5,195,515.33

其他说明

无

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	26,234,292.48	4,060,972.38	23,775,508.50	3,692,108.27
存货跌价准备	34,856,129.44	5,282,889.79	15,199,500.58	3,295,637.89
政府补助	9,495,182.87	1,424,277.43		
合计	70,585,604.79	10,768,139.60	38,975,009.08	6,987,746.16

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,768,139.60		6,987,746.16

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

无

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备、工程等投资款	20,361,973.86		20,361,973.86	12,303,160.27		12,303,160.27
待抵扣进项税	416,198.02		416,198.02			
合计	20,778,171.88		20,778,171.88	12,303,160.27		12,303,160.27

其他说明：

无

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	239,073,995.88	174,425,702.69
未到期应付利息	756,569.07	638,352.58
合计	239,830,564.95	175,064,055.27

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、费用款项	172,848,835.57	182,137,382.01
工程、设备款项	57,237,804.62	63,757,950.08
合计	230,086,640.19	245,895,332.09

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁款	227,774.02	227,774.29
合计	227,774.02	227,774.29

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款（不含税）	286,302.35	
合计	286,302.35	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,046,467.16	139,558,825.31	135,352,496.45	15,252,796.02
二、离职后福利-设定提存计划		8,504,661.29	8,504,661.29	
合计	11,046,467.16	148,063,486.60	143,857,157.74	15,252,796.02

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,795,317.92	124,450,873.35	120,315,833.15	14,930,358.12
2、职工福利费		7,173,529.30	7,068,229.30	105,300.00
3、社会保险费	32,660.72	4,542,044.51	4,574,705.23	
其中：医疗保险费	29,806.80	3,920,746.34	3,950,553.14	
工伤保险费		282,570.39	282,570.39	
生育保险费	2,853.92	338,727.78	341,581.70	
4、住房公积金	32,035.00	2,560,141.00	2,592,176.00	
5、工会经费和职工教育经费	186,453.52	832,237.15	801,552.77	217,137.90
合计	11,046,467.16	139,558,825.31	135,352,496.45	15,252,796.02

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,247,735.56	8,247,735.56	
2、失业保险费		256,925.73	256,925.73	
合计		8,504,661.29	8,504,661.29	

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,629,834.67	5,947,526.29
企业所得税	15,423,386.26	12,570,980.72
个人所得税	29,241,598.43	29,044,599.86
城市维护建设税	319,186.50	231,102.13
关税	0.00	2,726,424.04
房产税	531,440.27	491,106.34
教育费附加	245,116.70	138,661.27

地方教育费附加	0.00	92,440.86
土地使用税	177,917.11	172,503.41
契税	417,300.00	
环保税	113.70	
印花税	221,720.05	36,205.32
合计	52,207,613.69	51,451,550.24

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	756,346.85	888,477.78
合计	756,346.85	888,477.78

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

代收代付款项	597,330.67	8,802.10
其他	159,016.18	879,675.68
合计	756,346.85	888,477.78

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,000,000.00	6,200,000.00
一年内到期的租赁负债	4,145,224.17	1,845,029.47
未到期应付利息	44,550.00	78,745.49
合计	12,189,774.17	8,123,774.96

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	37,219.31	
合计	37,219.31	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计	--	--	--								

其他说明：

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	36,000,000.00	60,149,999.72
减：一年内到期的长期借款	-8,000,000.00	-6,200,000.00
合计	28,000,000.00	53,949,999.72

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (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



无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,386,218.77	1,566,263.35
1-2 年	2,056,015.78	1,902,866.00
2-3 年		1,198,872.93
租赁付款额总额小计		
减：未确认融资费用	-297,166.03	-272,166.03
租赁付款额现值小计		
减：一年内到期的租赁负债	-4,145,224.17	-1,845,029.47
合计	1,999,844.35	2,550,806.78

其他说明

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	86,603,508.75		4,100,984.05	82,502,524.70	微型锂电池生产线项目补助
合计	86,603,508.75		4,100,984.05	82,502,524.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微型锂电池生产线项目补助	86,603,508.75			4,100,984.05			82,502,524.70	与资产相关

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	40,010,000.00				40,010,000.00	400,010,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2805号《关于同意苏州万祥科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意，本公司本期首次公开发行人民币普通股(A股)4,001万股，每股面值1.00元，每股发行价格为12.20元。截至2021年11月11日止，本公司共计收到募集资金488,122,000.00元，扣除与发行有关费用53,771,014.15元（不含增值税），本公司实际募集资金净额为434,350,985.85元，其中计入股本40,010,000.00元，计入资本公积—股本溢价394,340,985.85元。本次发行募集的资金已全部到位，业经大华

会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具“大华验字[2021]000766号”验资报告验证。

## 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

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,772,841.95	394,340,985.85		421,113,827.80
其他资本公积	1,569,297.45	2,758,841.48		4,328,138.93
合计	28,342,139.40	397,099,827.33		425,441,966.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期资本溢价（股本溢价）增加394,340,985.85元详见本附注七（53）。

2、本期其他资本公积增加2,758,841.48元系：

本公司按价格4.42元/股确认2021年度股份支付费用275.88万元（570万股\*（4.42-2.00）/5年/365天\*累计授予天数\*（1-报表日预期离职率））。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-62,396.28	-9,271.56				-9,271.56	-71,667.84
外币财务报表折算差额	-62,396.28	-9,271.56				-9,271.56	-71,667.84
其他综合收益合计	-62,396.28	-9,271.56				-9,271.56	-71,667.84

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,844,339.96	19,429,822.19		31,274,162.15
合计	11,844,339.96	19,429,822.19		31,274,162.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据本公司（母公司）净利润计提10%的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	130,695,603.81	24,251,493.44
调整后期初未分配利润	130,695,603.81	24,251,493.44

加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,876,435.87	117,414,060.98
减：提取法定盈余公积	19,429,822.19	10,969,950.61
期末未分配利润	287,142,217.49	130,695,603.81

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,288,345,539.28	912,605,315.41	1,064,367,505.79	798,862,761.42
其他业务	43,103,831.99	41,575,306.58	46,578,878.36	44,765,011.95
合计	1,331,449,371.27	954,180,621.99	1,110,946,384.15	843,627,773.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,288,345,539.28
其中：			
精密零组件产品			1,288,345,539.28
按经营地区分类			1,288,345,539.28
其中：			
境内销售（一般）			549,744,129.64
境内销售（保税区一日游）			700,542,438.61
境外销售			38,058,971.03
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			

其中：				
按商品转让的时间分类				1,288,345,539.28
其中：				
在某一时点转让				1,288,345,539.28
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				1,288,345,539.28
其中：				
直销模式				1,288,345,539.28
合计				1,288,345,539.28

与履约义务相关的信息：

(1) 根据本公司业务特点及销售合同，本公司产品交付构成某一时点履行的履约义务，在客户取得所转让商品控制权时确认收入的实现，收入确认时点具体见本附注五（39）。

(2) 本公司产品销售合同交易价格一般为固定价格。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,694,046.15	1,995,198.88
教育费附加	2,324,341.94	1,834,353.70
其他税费	3,379,374.73	2,139,978.84
合计	8,397,762.82	5,969,531.42

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	9,289,032.58	7,743,347.40
工资及附加	8,005,674.00	5,339,428.68
市场开拓费	5,755,721.84	
报关费	1,881,848.96	1,725,858.83
差旅费	1,339,973.68	1,066,445.04
质量保证金	783,842.57	42,056.18
汽车费用	443,191.83	391,567.44
其他	302,182.25	238,640.60
运输费		4,279,490.06
合计	27,801,467.71	20,826,834.23

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	27,225,862.54	20,502,112.22
折旧与摊销	6,157,592.44	6,085,310.24
中介及咨询费	5,089,737.09	3,143,237.76
办公费	3,793,222.09	985,035.69
上市费用	2,798,663.42	
股份支付费用	2,758,841.48	1,569,297.45
招待费	2,729,040.42	3,393,021.98
房租及物业费	1,243,331.28	922,559.55
汽车费用	1,155,947.19	1,099,006.87
水电费	1,036,317.80	1,324,327.85
差旅费	667,119.40	495,079.94
其他	644,155.44	843,198.31
独董费用	240,000.03	240,000.00
邮寄费	167,547.94	91,036.00
电话费	132,023.36	174,545.10
合计	55,839,401.92	40,867,768.96

其他说明：

无



**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	28,153,459.56	16,652,038.11
直接材料投入	25,863,496.83	18,765,600.84
折旧与摊销	3,352,338.70	2,418,948.60
其他	836,941.83	1,088,406.74
合计	58,206,236.92	38,924,994.29

其他说明：

无

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,841,847.91	6,160,450.85
贴现支出		
减：利息收入	894,387.50	414,771.02
汇兑损益	-4,595,741.97	11,890,025.12
手续费	137,779.94	161,272.78
合计	1,489,498.38	17,796,977.73

其他说明：

无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,415,661.92	15,866,725.64
个税手续费返还	47,502.72	
合计	8,463,164.64	15,866,725.64

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	51,384.76	76,394.94

合计	51,384.76	76,394.94
----	-----------	-----------

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,589,043.98	-10,252,826.59
合计	-2,589,043.98	-10,252,826.59

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,734,030.45	-13,164,643.52
合计	-24,734,030.45	-13,164,643.52

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		31,052.02
处置无形资产收益	32,101.47	
合计	32,101.47	31,052.02

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的应付款转入		67,566.74	
其他	148,368.75	334,266.21	148,368.75
合计	148,368.75	401,832.95	148,368.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	10,000.00	49,964.60	10,000.00
非流动资产报废损失合计	135,723.85	38,086.91	135,723.85
其中：固定资产报废损失	135,723.85	38,086.91	135,723.85
滞纳金	48,351.19	27,991.97	48,351.19
质量扣款	257,529.03	689,308.02	257,529.03
罚款		587.00	
其他	63,351.96	50,335.24	63,351.96
合计	514,956.03	856,273.74	514,956.03

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,295,519.69	21,731,674.30
递延所得税费用	-3,780,584.87	-4,110,969.43
合计	30,514,934.82	17,620,704.87

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	206,391,370.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,958,705.61
子公司适用不同税率的影响	-169,607.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	982,043.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,376,822.96
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	9,700,605.36
股份支付的影响	413,826.22
研发加计扣除的影响	-8,993,815.76
所得税费用	30,514,934.82

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,314,677.87	32,470,234.39
利息收入	842,923.95	354,564.40

其他	715,106.32	1,950,478.74
合计	5,872,708.14	34,775,277.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	30,664,809.24	25,554,719.11
滞纳金	48,351.19	25,903.01
司法冻结存款	2,940,000.00	
其他	660,229.35	1,439,589.17
合计	34,313,389.78	27,020,211.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	3,337,050.00	
合计	3,337,050.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		6,524,900.00
购地履约保证金	1,264,000.00	3,794,550.00
合计	1,264,000.00	10,319,450.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到 IPO、定增等前期垫付的款项	4,323,584.91	
合计	4,323,584.91	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用		4,323,584.91
租赁付款	2,460,870.59	
合计	2,460,870.59	4,323,584.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	175,876,435.87	117,414,060.98
加：资产减值准备	27,323,074.43	23,417,470.11
信用减值损失	2,589,043.98	10,252,826.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,059,755.68	28,578,267.89
使用权资产折旧	4,777,890.56	
无形资产摊销	1,698,695.22	1,101,251.14
长期待摊费用摊销	4,692,672.52	3,969,742.30
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）	-32,101.47	-31,052.02
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	135,723.85	38,086.91
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,883,227.02	1,012,984.54

投资损失（收益以“－”号填列）	-51,384.76	-76,394.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,780,393.44	-4,110,969.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-138,160,802.06	-46,996,192.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,204,367.80	-193,079,966.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,101,223.93	87,107,121.39
其他	-1,342,142.57	18,172,806.20
经营活动产生的现金流量净额	97,211,052.94	36,517,216.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	477,505,832.31	55,166,354.70
减：现金的期初余额	55,166,354.70	65,896,150.15
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	422,339,477.61	-10,729,795.45

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	477,505,832.31	55,166,354.70
其中：库存现金	132,764.86	295,170.84
可随时用于支付的银行存款	477,373,067.45	54,871,183.86
三、期末现金及现金等价物余额	477,505,832.31	55,166,354.70

其他说明：

无

#### 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：

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,127,850.00	详见附注七（1）
合计	6,127,850.00	--

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	51,118,362.31



其中：美元	8,017,686.09	6.3757	51,118,361.20
欧元			
港币			
日元	19.97	0.0554	1.11
应收账款	--	--	246,935,836.67
其中：美元	38,730,780.43	6.3757	246,935,836.67
欧元			
港币			
短期借款			194,173,995.88
其中：美元	15,669,436.45	6.3757	99,903,625.97
日元	1,701,170,620.00	0.0554	94,270,369.91
应付账款			52,314,700.68
其中：美元	5,526,841.10	6.3757	35,237,480.82
日元	292,570,710.00	0.0554	16,212,805.90
欧元	119,729.90	7.2197	864,413.96
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

本公司境外子公司拓宇（香港）有限公司，经营地为中国香港，该子公司销售、采购等主要业务以美元进行计价及结算，故拓宇（香港）有限公司以美元作为记账本位币，本报告期拓宇（香港）有限公司记账本位币未发生变化。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	4,100,984.05
计入其他收益的政府补助	4,314,677.87	其他收益	4,314,677.87
合计	4,314,677.87		8,415,661.92

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆井上通电子科技有限公司	重庆	重庆市璧山区青杠街道塘坊片区11组100号附2号(5号厂房)	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
东莞市万仕祥电子科技有限公司	东莞	东莞市谢岗镇南面村陈梗下	生产、销售	100.00%		投资设立
常州微宙电子科技有限公司	常州	常州市金坛区明湖路399号	生产、销售	100.00%		投资设立
拓宇(香港)有限公司	香港	中国香港	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
苏州市万盛祥能源科技有限公司	苏州	苏州市吴中经济开发区迎春南路96-4号3幢	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (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

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		



存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由财务部按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大

损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	期末余额	减值准备
应收票据	3,727,394.48	186,369.72
应收账款	468,894,687.58	23,446,070.02
其他应收款	31,840,524.79	2,601,852.74
合计	504,462,606.85	26,234,292.48

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额77.07%。

## （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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2021年12月31日，公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	账面净值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	239,830,564.95	240,891,310.69	240,891,310.69				240,891,310.69
应付账款	230,086,640.19	230,086,640.19	230,086,640.19				230,086,640.19
其他应付款	756,346.85	756,346.85	756,346.85				756,346.85
一年内到期的非流动负债(长期借款)	8,044,550.00	8,201,667.81	8,201,667.81				8,201,667.81
一年内到期的非流动负债(租赁负债)	4,145,224.17	4,145,224.17	4,145,224.17				4,145,224.17

长期借款	28,000,000.00	29,806,410.96	1,134,000.00	28,672,410.96			29,806,410.96
租赁负债	1,999,844.35	2,292,173.54	236,157.76	2,056,015.78			2,292,173.54
合计	512,863,170.51	516,179,774.20	485,451,347.47	30,728,426.74			516,179,774.20

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和日元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本报告期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2021年12月31日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	日元项目	欧元	合计
外币金融资产：				
货币资金	51,118,361.20	1.11		51,118,362.31
应收账款	246,935,836.67			246,935,836.67
小计	298,054,197.87	1.11		298,054,198.98
外币金融负债：				
短期借款	99,903,625.97	94,270,369.91		194,173,995.88
应付账款	35,237,480.82	16,212,805.90	864,413.96	52,314,700.68
小计	135,141,106.79	110,483,175.81	864,413.96	246,488,696.56

(3) 敏感性分析：

对于本公司各类美元及日元金融资产和美元及日元金融负债，如果人民币对美元及日元升值或贬值5%，其他因素保持不变，汇率变动对本公司净利润影响如下：

汇率变化	各外币对人民币汇率变化对净利润的影响(单位万元)		
	美元	日元	欧元
上升5%	692.38	-469.55	-3.67
下降5%	-692.38	469.55	3.67

#### 2. 利率风险

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

率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换安排来降低利率风险。

本报告期末公司无以浮动利率计息的银行借款，在其他变动不变的假设下，不会对本公司的利润总和股东权益产生重大影响。

### 3.价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本报告期公司无承受任何权益价格风险或商品价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			1,055,999.53	1,055,999.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 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

无

### 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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

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。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆梅莉珍贸易有限公司	黄军妻子、张志刚妻子、吴国忠妻子共同控制的公司
苏州杰锐思智能科技股份有限公司	独立董事黄鹏担任该公司董事
梁战梅	黄军妻子
刘林珍	张志刚妻子

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州杰锐思智能科技股份有限公司	机器设备	-1,586,206.90			297,087.76

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无



**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆梅莉珍贸易有限公司	厂房及办公室	1,758,260.77	1,684,563.47
黄军	汽车	30,000.00	
张志刚	汽车	60,000.00	
梁战梅	汽车	60,000.00	
刘林珍	汽车	60,000.00	

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,597,766.79	4,915,600.00

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆梅莉珍贸易有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州杰锐思智能科技股份有限公司	481,604.66	2,341,259.84
租赁负债	重庆梅莉珍贸易有限公司	2,931,205.81	2,550,806.78

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截止2021年12月31日，本公司对外质押资产情况详见本附注七（81）。
2. 截止2021年12月31日，除上述承诺事项以外，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截止2021年12月31日，本公司已背书未到期（已终止确认）的银行承兑汇票金额5,809,819.24元。
2. 截至2021年12月31日止，除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,000,500.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

无

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	390,188,369.16	100.00%	14,421,028.51	3.70%	375,767,340.65	397,787,414.99	100.00%	16,507,821.34	4.15%	381,279,593.65
其中：										
非关联方销售货款	288,420,569.84	73.92%	14,421,028.51	5.00%	273,999,541.33	330,130,307.98	82.99%	16,507,821.34	5.00%	313,622,486.64
合并范围内关联方应收款项	101,767,799.32	26.08%			101,767,799.32	67,657,107.01	17.01%			67,657,107.01
合计	390,188,369.16	100.00%	14,421,028.51		375,767,340.65	397,787,414.99	100.00%	16,507,821.34		381,279,593.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	390,188,369.08
1 至 2 年	0.08
合计	390,188,369.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
非关联方销售货款	16,507,821.34		2,084,792.83	2,000.00		14,421,028.51
合计	16,507,821.34		2,084,792.83	2,000.00		14,421,028.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
拓宇(香港)有限公司	98,297,871.66	25.19%	
宁德新能源科技有限公司	88,081,722.23	22.57%	4,404,086.11
新普科技股份有限公司	69,636,464.19	17.85%	3,481,823.21
欣旺达电子股份有限公司	24,881,583.35	6.38%	1,244,079.17
瑞声光电科技(常州)有限公司	23,892,006.06	6.12%	1,194,600.30
合计	304,789,647.49	78.11%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	243,667,763.89	127,957,417.29



合计	243,667,763.89	127,957,417.29
----	----------------	----------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

无

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

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围关联方资金往来	238,856,691.74	127,170,366.44
出口退税款	4,431,228.95	436,371.39
其他款项	898,620.68	516,406.37
合计	244,186,541.37	128,123,144.20

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	165,726.91			165,726.91
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	353,050.57			353,050.57
2021 年 12 月 31 日余额	518,777.48			518,777.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	122,129,324.93
1 至 2 年	111,194,360.80
2 至 3 年	8,266,493.37
3 年以上	2,596,362.27
3 至 4 年	2,596,362.27
合计	244,186,541.37

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常州微宙电子科技有限公司	合并范围关联方资金往来	177,447,584.31	3 年以内	72.67%	
重庆井上通电子科技有限公司	合并范围关联方资金往来	45,879,241.61	3 年以内	18.79%	
东莞市万仕祥电子科技有限公司	合并范围关联方资金往来	11,137,075.00	4 年以内	4.56%	
国家税务总局苏州市吴中区税务局	出口退税	4,431,228.95	1 年以内	1.81%	221,561.45
苏州市万盛祥能源科技有限公司	合并范围关联方资金往来	4,392,790.82	5 年以内	1.80%	
合计	--	243,287,920.69	--	99.63%	221,561.45

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	147,257,075.01		147,257,075.01	147,257,075.01		147,257,075.01
合计	147,257,075.01		147,257,075.01	147,257,075.01		147,257,075.01

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆井上通电子科技有限公司	36,298,794.38					36,298,794.38	
东莞市万仕祥电子科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
常州微宙电子科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
拓宇(香港)有限公司	1.00					1.00	
苏州市万盛祥能源科技有限公司	5,958,279.63					5,958,279.63	

合计	147,257,075.01					147,257,075.01	
----	----------------	--	--	--	--	----------------	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,108,553,049.16	792,146,581.96	918,192,435.59	702,665,476.74
其他业务	57,406,636.11	41,078,847.24	57,157,236.68	44,051,210.13
合计	1,165,959,685.27	833,225,429.20	975,349,672.27	746,716,686.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,108,553,049.16
其中：			
精密零组件产品			1,108,553,049.16
按经营地区分类			1,108,553,049.16
其中：			
境内销售（一般）			519,374,703.43
境内销售（保税区一日游）			551,119,374.70
境外销售			38,058,971.03
市场或客户类型			

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				1,108,553,049.16
其中：				
在某一时点转让				1,108,553,049.16
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				1,108,553,049.16
其中：				
直销模式				1,108,553,049.16
合计				

与履约义务相关的信息：

(1) 根据本公司业务特点及销售合同，本公司产品交付构成某一时点履行的履约义务，在客户取得所转让商品控制权时确认收入的实现，收入确认时点具体见本附注五（39）。

(2) 本公司产品销售合同交易价格一般为固定价格。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		46,694.41
合计		46,694.41

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-103,622.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,415,661.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,384.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,360.71	
非经营性损益合计		
减：所得税影响额	1,234,245.69	
合计	6,945,817.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	26.80%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.74%	0.46	0.46

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

### 4、其他

无