

公司代码：601616

公司简称：广电电气

# 上海广电电气（集团）股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人赵淑文、主管会计工作负责人王斌及会计机构负责人（会计主管人员）夏小山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2021 年度实现归属于上市公司所有者的净利润为 74,436,237.60 元，母公司截至 2021 年 12 月 31 日的可供分配利润为 143,721,342.16 元。

2021 年度，公司通过二级市场集中竞价回购公司股份 81,899,681 股，使用资金人民币总额 271,322,230.51 元（不含手续费、印花税等交易费用）。根据《关于支持上市公司回购股份的意见》和《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定，股份回购金额视同现金分红，纳入年度现金分红的相关比例计算。公司 2021 年度现金分红的数额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 364.50%。

在综合考虑公司 2022 年经营计划和资金需求，为保证公司正常经营和长远发展的前提下兼顾股东利益，公司 2021 年度利润分配方案为：2021 年度公司实施回购股份已支付人民币 271,322,230.51 元视同现金分红，除已实施回购的部分以外，公司在 2021 年度不实施现金分红、公积金转增股本和其他形式的利润分配。2021 年度公司剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅本年度报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险描述。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	46
第八节	优先股相关情况.....	51
第九节	债券相关情况.....	52
第十节	财务报告.....	53

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的底稿。

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、广电电气、广电	指	上海广电电气（集团）股份有限公司
旻杰投资	指	新余旻杰投资管理有限公司
ZHAO SHU WEN	指	赵淑文
工程公司	指	上海通用广电工程有限公司
澳通韦尔	指	上海澳通韦尔电力电子有限公司
安奕极智能	指	上海安奕极智能控制系统有限公司
安奕极企业	指	上海安奕极企业发展有限公司
DJV	指	上海极奕电气元件有限公司（2022年1月工商更名，变更前公司名称为“上海盖奇异电气元件有限公司”）
EJV	指	安奕极电气工业系统（上海）有限公司
CJV	指	极奕开关（上海）有限公司（2022年1月工商更名，变更前公司名称为“盖奇异开关（上海）有限公司”）
GE	指	美国通用电气公司及其下属公司
ABB	指	ABB（中国）有限公司
股东大会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	上海广电电气（集团）股份有限公司监事会
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海广电电气（集团）股份有限公司
公司的中文简称	广电电气
公司的外文名称	Shanghai Guangdian Electric Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SGEG
公司的法定代表人	赵淑文

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	WANG HAO	钟熙
联系地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号	上海市奉贤区环城东路123弄1号
电话	021-67101661	021-67101661
传真	021-67101610	021-67101610
电子信箱	office@csge.com	office@csge.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层
公司注册地址的历史变更情况	2011年4月1日，公司注册地址由“上海市奉贤区南桥镇南桥路865号”变更为“上海市奉贤区环城东路123弄1号”；2017年7月12日，公司注册地址由“上海市奉贤区环城东路123弄1号”变更为“上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层”。
公司办公地址	上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层
公司办公地址的邮政编码	201401
公司网址	www.sgeg.cn
电子信箱	office@csge.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广电电气	601616	不适用

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	胡宏、李丙仁
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街5号
	签字的财务顾问主办人姓名	苏北、朱一芯
	持续督导的期间	2020年1月13日至2021年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	1,004,696,405.97	1,038,304,415.31	-3.24	698,968,611.07
归属于上市公司股东的 净利润	74,436,237.60	75,690,530.60	-1.66	176,026,848.22
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	59,146,417.50	66,744,153.74	-11.38	18,750,055.18
经营活动产生的现金流 量净额	161,834,247.13	170,974,949.20	-5.35	125,015,846.94
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的 净资产	2,381,141,851.57	2,633,938,407.40	-9.60	2,605,026,626.80
总资产	3,036,815,044.40	3,282,715,090.03	-7.49	3,458,955,883.69

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.0851	0.0809	5.19	0.1881
稀释每股收益(元/股)	0.0851	0.0809	5.19	0.1881
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.0676	0.0713	-5.19	0.0200
加权平均净资产收益率(%)	2.95	2.86	增加0.09个百分点	6.88
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.34	2.53	减少0.19个百分点	0.73

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

详见本报告第三节(五)“报告期内主要经营情况”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	227,974,568.19	245,192,121.93	258,651,510.59	272,878,205.26
归属于上市公司股东的净利润	15,578,743.30	20,964,866.43	25,115,837.45	12,776,790.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,949,942.92	18,679,135.47	19,290,494.41	7,226,844.70
经营活动产生的现金流量净额	2,601,322.57	47,418,917.24	61,588,701.19	50,225,306.13

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	5,341,471.10		-2,301,851.56	349,397.94
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,339,580.48		13,742,141.10	10,896,120.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			866,000.00	27,000,000.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,917,576.92			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益				

进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	127,598.51		167,693.02	-361,713.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	241,009.56			134,958,385.93
其中：非同一控制下企业合并下调整长期股权投资至初始投资成本的损益				-32,600,131.80
应收账款转让予以终止确认的损益				1,764,000.00
非同一控制下企业合并原权益法长期股权投资成本与购买日公允价值的差额净额				105,473,105.33
非同一控制下企业合并形成的负商誉				60,321,412.40
减：所得税影响额	666,461.83		1,293,518.37	14,479,726.09
少数股东权益影响额（税后）	4,010,954.64		2,234,087.33	1,085,671.68
合计	15,289,820.10		8,946,376.86	157,276,793.04

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

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	288,010,000.00	401,317,105.37	113,307,105.37	
应收账款融资	15,534,245.66	10,254,026.89	-5,280,218.77	
其他权益工具投资	143,499,134.22	178,706,016.93	35,206,882.71	
合计	447,043,379.88	590,277,149.19	143,233,769.31	

## 十二、其他

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年全球经济态势依旧复杂严峻，处于低速增长轨道；国内宏观经济稳健复苏，韧性十足，内生经济动能逐步恢复，全社会用电量缓慢反弹，电力设备行业总体市场需求较为稳健。在“双碳目标”的中长期国家战略引领下，推行低碳化、智能化及数字化发展意义重大，传统输配电制造业的转型挑战刻不容缓。

2021 年年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 7,443.62 万元，较上年度下降 1.66%，实现营业总收入 10.05 亿元，较上年同期下降 3.24%。2021 年公司主要经营情况如下：

#### 1、完善营销网络，深入细分市场

报告期内，公司进一步完善以长三角、珠三角和全国各主要城市为主的国内营销网络，采用灵活多变的合作伙伴模式，开拓新兴业务市场。先后在广州、深圳、厦门、济南、北京、重庆等城市，新增多家业务合作伙伴，完善了营销布局。对国外市场，在现有基础上进一步拓展海外销售网络布局，在部分区域已建立长期合作伙伴关系。

市场方面，全力开拓新兴业务市场，在新能源、造纸、医疗、玻璃制造、环境治理、数据中心、高端地产等专业领域获得进展。针对电厂电网、轨道交通、平板显示、工业制冷等传统优势行业，公司以行业发展趋势为导向，提前布局，抓住新机遇，推陈出新，为客户提供智能化产品和专业化服务，进一步巩固细分市场地位。

#### 2、持续产品升级，加强技术创新

围绕以高端元器件、成套及电力电子控制设备为核心的两大业务，全力推进公司产业链及核心产品向数字化、智能化及专业化方向前进。运用公司在研发创新及生产制造方面的优势，通过定制化设计、有效性测试、专业化工艺等方式加快新品研发进度及试制效率，进一步充实高端中低压配电产品并提升公司核心产品在新兴及细分市场的综合竞争力。2021 年度，公司创新成果如下：

**成套产品方面**，加紧加快产品智能化进程。针对高端行业客户对产品的低能耗、高可靠性需求及远程智能操控的数字化需求，即时推出中压 P/V 系列智能交流金属开关柜与撬式预制智能变电站；紧跟行业发展需求，升级中压 ZSG 系列封闭开关柜，符合最新国标要求的同时，适用于严酷的运营环境，充分满足特定市场应用；同时，具备容量大、应用广、温升裕度足等特点的发电机出口中压柜及低碳节能型干式电力变压器（SCB 系列）亦进入研发试制阶段。

**元器件产品方面**，进一步整合原 GE 产品线，深化对欧洲塑壳微断产品的国产化导入；不断拓展元器件产品在新能源发电领域的技术开发：高压大型风力发电专用 1150V/1380V/1500V 框架断路器、光伏 800V 塑壳断路器以及大相距 35KV 真空断路器；在收购 GE 中压 ATS 的基础上，完成中低压多电源自动切换装置的系列化，包括电源侧、负载端、工业级 AC-33A、旁路应用等；积极探索电动车充电领域市场，AEG Poros Legend 系列充电桩成功进入市场，并继续完善直流快充、便携式充电器和充电管理平台的建设；GEIS-X 密集型母线产品初步得到验证，以原厂设计、上海生产，为高端客户提供高品质母线。

#### 3、数字化转型，打造智慧工厂

公司拥抱产业发展趋势，围绕数字化转型的战略目标，打造行业领先的智慧工厂。2021 年度，公司顺利完成智慧工厂的一期建设和智能运用中心的投入使用。通过制造中心的可视化升级、连续流生产线的落地实施、钣金设备的智能化更新和营运平台的数字化（TPM 及 IN-3 管理软件）升级，运用自动化及信息化的先进管理方式，全方位提升产线效率，初步将数字化和智能化融入配电业务产品设计、生产制造、运行服务的全生命周期，实现降本增效，提升公司的经营效益。

#### 4、建设企业文化，完善规范治理

公司在专注经营管理的同时，重视企业文化和公益事业，致力于企业、员工、社会的共同发展。公司坚信以员工为本的发展理念，公司设立精益学院，服务企业数字化转型的同时，培养数字化人才，帮助员工贯彻精益理念，打造新一代匠人，使员工的职业规划与企业发展目标一致，最大限度地激发员工的主观能动性和创造性。工会与慈善基金组织，分别通过助学、济困、助残、尊老等活动，关爱弱势群体，持续回馈社会，切实履行上市公司的社会责任。

自上市以来，公司高度重视现代化企业建设和规范治理，推崇诚信经营，尊重知识产权，注重 ESG 体系建设，并不断完善公司治理运作。在实现企业快速发展及经济效益增长的同时，兼顾生产经营发展需要，坚持通过现金分红、转送股、回购股份等多种方式回报广大投资者，近三年实施现金分红累计金

额为 1.7 亿元。报告期内，公司完成 2.71 亿元股份回购，维护公司价值的同时，进一步提升投资者信心。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2021 年，“十四五”规划开局良好，国内经济建设持续发展，全年国内生产总值（GDP）达到 114.4 万亿元，同比增长 8.1%，全社会用电需求和用电量增长态势稳定。“十四五《纲要》”发布后，构建现代能源体系成为当务之急，规划期间，电网投资总额或将超过三万亿元，较上期力度明显加大。伴随电网智能化建设的全面铺开，配电环节成为未来建设重心，输配电及控制设备制造行业发展前景可期。

公司业务主要分为成套设备及电力电子和元器件产品两大板块，都属于输配电及控制设备行业，是电力工业中非常关键的组成部分，也是国民经济发展的基础产业之一，对建设国家新型电力系统，构建现代能源体系，以及实现碳达峰、碳中和的国家远景规划，起到关键的推动作用。在国务院、发改委、能源局的多项指导意见和发展规划的引领下，行业发展空间广阔，公司业务将持续、稳步发展。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司自成立以来，一直专注于配电与控制设备的研发、制造、销售及售后服务。报告期内，公司所从事的主要业务为成套设备及电力电子业务和元器件业务。

### （一）成套设备及电力电子业务

#### 1) 主要业务及产品

公司致力于研发、设计、制造 40.5kV 及以下成套输配电设备及电力电子产品并提供专业化的技术服务。目前已形成颇为完善的中低压成套产品生产线，为客户提供高质量的综合解决方案。

成套设备及电力电子业务主要产品有：3kV-40.5kV 交流中压开关柜、400V-690V 交流低压开关柜、高压启动柜、低压启动柜、智能精密配电柜（列头柜）、智能交流中压开关柜、船用交流低压开关柜、箱型固定式交流开关柜、直流开关柜、气体绝缘环网柜、干式电力变压器、动力柜（箱）、控制柜（箱）、照明箱、低压成套无功功率补偿装置、有源电力滤波器、高压变频调速装置等。

#### 2) 经营模式

公司成套设备及电力电子产品是根据行业的多元化和客户的个性化需求进行开发、设计和生产，属于定制化产品服务，主要通过招投标方式完成销售，核心客户面向电子信息、数据中心、电网电厂、城建轨交、新能源、石油化工、钢铁冶金、环境治理、工业制造等行业的中高端领域。生产模式主要是“以销定产”，通常先根据前期交流并按客户需求设计图纸，再由工厂进行产品化设计并最终完成制造，产品经质量检验后交付客户，提供安装调试及持续的售后服务。

#### 3) 主要业绩驱动因素

随着国家政策明确构建现代化新能源体系的战略规划，电力行业的跨越式发展趋势和创新变革将为行业发展带来广阔空间。在国家“双碳”发展目标的引领之下，国内用电需求和全社会用电量呈现稳步、持续增长，也驱动着公司输配电产品市场需求的提升。公司聚焦国家发展电力建设及新基建的政策导向，持续稳步推进在智能电网、数据中心、轨道交通、医疗保障等重点民生、科技领域的客户深度合作，并结合公司优势资源全力开拓暖通、造纸、半导体等高端工业制造客户市场。

#### 4) 所处行业地位

公司自创立初期已是国内知名的输配电成套产品制造商，通过三十多年的持续发展，公司凭借行业口碑、技术水平、运行业绩、产品质量、市场信誉及售后服务等多重优势树立了良好的综合品牌形象，已发展为行业认可的配电产品整体解决方案服务商。

公司是成套开关设备和控制设备国家标准及行业标准的制定者和参与者，亦是上海电器行业协会理事会副会长单位，拥有上海市认定的企业技术中心，位于行业的技术前列。在电厂电网、石油石化、轨道交通、高端工业、平板显示等细分领域凭借丰富的项目经验及雄厚的研发制造实力，获得专业客户广泛认可。

### （二）元器件业务

#### 1) 主要业务及产品：

公司是国内元器件高端市场的知名企业之一，在国内市场致力于研发、设计、制造 40.5KV 以下全系列的断路器、接触器、电动机控制单元和电力智能化产品，并通过本地化的方式和最优性价比为客户提供完整的配电解决方案和国际化的技术品质。

元器件业务主要产品有：40.5kV 及以下中压接触器、中压断路器、低压接触器、低压断路器（ACB、MCCB、MCB）、智能控制元件（电动机保护装置、综合保护装置、智能多功能仪表、智能数显

表、变频软启)、电源自动转换开关(MARS/MEAT/MAST)、充电桩(Poros)、浪涌保护器、无功补偿装置(电力电容器、滤波电抗器、功率因素控制器、可控硅投切开关)等。

## 2) 经营模式

公司的元器件主要为标准化产品,拥有独立完整的研发、设计、生产和销售体系,公司根据年度业务总体规划、行业细分、区域特点及竞争格局,采用直销和经销相结合的模式销售产品,主要以招投标方式获取订单。销售对象主要包括电网、电厂、石油石化、轨交、新能源、冶金、数据中心、工业配套、商业楼宇、舒适家居等终端用户,也涉及成套设备供应商等中间环节。营运管理团队根据市场销售情况和产品交付周期的配比,采用订单生产(MTO)与库存生产(MTS)相结合的高效生产模式。

## 3) 主要业绩驱动因素

公司凭借配电行业多年的深耕沉潜,持续打造多元化的合作伙伴模式,营销网络已覆盖国内各主要城市,并与重点区域系统集成商建立长期稳定的合作关系;同时,公司重视渠道建设,悉心维护核心渠道并全力开发新渠道,业已布局以长三角、珠三角和京津冀为核心的核心经济圈。根据行业发展趋势及市场需求,公司不断扩充和完善元器件产品线,提升市场综合竞争力,通过智能制造及专业服务,继续完善以行业客户为核心的销售生态体系。

## 4) 所处行业地位

公司是低压电器领域高端市场资深企业之一,具备行业领先的研发、设计及生产技术,是智能化配电解决方案的专家,拥有高新技术企业、上海市“专精特新”企业等多项荣誉。公司是率先将艺术设计和现代美学引入工业设计的行业领军者,通过长期发展,持续变化、并购、重组,以先进制造的卓越性能和精密设计,为高端市场带来可靠、智能、环保的高质量产品,深受专业领域高端客户的信赖。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一) 技术与创新优势:

公司自设立以来,始终贯彻“善用科技、求实创新”的技术路线,长期专注于成套设备、电力电子产品、高端元器件等系列产品的的设计研发、技术创新、产品升级。公司高度重视行业发展趋势及市场需求,凭借雄厚的技术力量和丰富的行业经验,不断创新研发。同时,依托成熟的产品设计流程和完善的制造工艺体系,采用新技术和新工艺,持续为行业客户提供质量稳定、性能优越的中高端配电与控制产品。

公司是成套开关设备和控制设备国家标准及行业标准制定及修订的参加单位和上海电器行业协会理事会副会长单位,设有上海市认定的企业技术中心,具备完善的技术研发及创新体系,拥有各独立产品线的研发创新梯队及设备设施完备的试验中心以及多项产品与核心技术的自主知识产权。通过各研发团队在项目管理、知识产权保护、创新激励等多方面的不懈努力,公司已累计获得200余项技术及创新领域的专业荣誉。

公司每年将销售收入的4%以上用于产品研发和新产品及新技术的市场推广,2021年度,公司在产品研发创新、知识产权申报、高新技术成果转化等方面硕果颇丰。通过持续的研发和投入,开发和升级产品,全年新增授权专利总数共29项,保持良好的创新研发势头。不断巩固公司在中高端配电领域的技术、研发及创新优势。

### (二) 品牌与文化优势:

公司是专业从事输配电和电力电子设备制造及工程的现代化集团公司,集研发、生产、销售、服务于一体,为行业客户提供专业、可靠的整体解决方案,是国内输配电领域颇具品牌影响力的资深企业之一。21世纪以来,公司深入多元化品牌战略,通过与业内国际领先品牌的技术交流、商务互通、并购重组及合资合作,升级优化品牌资源,现已拥有SSEG、AEG、Honeywell三大电气品牌及各自独立的技术研发、生产制造及销售服务团队。公司产品依赖卓越的性能、可靠的质量、领先的制造工艺及全方位的专业化服务,赢得行业客户及合作伙伴的广泛认可,公司专业形象得以持续升级,品牌在业内中高端市场获得广泛好评。

公司经过多年的发展,沉淀为“善用科技、求实创新”的企业文化并依托“以客户需求为导向并提供最具价值的产品与服务”的管理理念,引领公司实现数字化发展及技术、产品、制造、管理等多方面创新。在疫情和后疫情时代的产业变革浪潮中,管理团队深入了解产业智能化战略并积极运用数

字化科技升级管理，以客户需求为导向，敢于创新，精简从订单到交货的繁琐流程，为客户提供更高效的产品及更便捷的服务，全面促进公司向智能化方向升级，初具高质量发展基础。同时，公司注重人文管理，鼓励员工个人及团队的共同发展，持续吸纳多元化的专业人才并互相成就，延续“海纳百川，共享互利”的文化传承。

### （三）营销与制造优势：

公司在配电行业深耕沉潜多年，坚持以超越客户期望为服务宗旨，多方位服务客户，致力于为客户提供更安全、稳定及可靠的配电产品和整体解决方案。公司拥有多元化的合作伙伴模式，营销网络已覆盖以长三角、珠三角和京津冀为主的经济活跃地区以及成渝和长江中游重点城市区域。针对电子信息、轨道交通、高端工业制造等细分重点行业，营销团队时刻关注市场变化、行业标准，及客户对产品的潜在需求，快速调整产品开发和制造策略，以应对不断变化的宏观环境；针对核心工业客户，公司配备 KA 经理，对外直联客户，对内统筹协调，负责从前期沟通到合同、订单到交货，安装到售后的全生命周期服务。公司匹配五个大区服务团队覆盖全国范围为区域客户提供及时、高效的专业服务。

近年来，公司拥抱国家政策导向及电力行业发展趋势，全力打造数字化制造平台及智慧工厂，凭借公司多年在输配电领域的研发设计和产品制造的丰富经验，已顺利通过核心产品制造运营平台与工业物联网的结合并阶段性完成从传统工业制造到新时代智能制造的数字化转型。在精益制造行业专家慧工云的指导下，公司将数字化融入生产制造的关键环节，通过人、机、料、法、环等五方面来落实数字化制造流程。报告期内，已分阶段升级公司各核心产品线的智慧工厂及卓越制造中心，完善了具有现代特色的广电电气一体化垂直整合生产体系 GPS。同时，通过数据驱动制造，结合精益生产、六西格玛、QCC、6s 等现行质量控制体系，闭环制造品质，超越客户期望并实现公司产品的高品质和最优交付。

## 五、报告期内主要经营情况

公司 2021 年度实现营业收入 10.05 亿元，较上年同期下降 3.24%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,443.62 万元，较上年度下降 1.66%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,004,696,405.97	1,038,304,415.31	-3.24
营业成本	691,018,980.41	702,004,130.48	-1.56
销售费用	55,741,538.79	66,352,641.74	-15.99
管理费用	129,425,597.11	125,945,623.71	2.76
财务费用	-2,500,080.85	-1,549,188.77	不适用
研发费用	42,527,159.69	41,577,479.26	2.28
经营活动产生的现金流量净额	161,834,247.13	170,974,949.20	-5.35
投资活动产生的现金流量净额	-125,279,317.49	-228,546,100.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-389,870,308.11	-101,094,446.11	不适用

营业收入变动原因说明：本期经营收入同比略有下降，配套 ABB 出口销售下降

营业成本变动原因说明：随着收入变化而变化

销售费用变动原因说明：主要是今年部分项目销售模式改变，代理费等支出减少

管理费用变动原因说明：主要是子公司股权激励费用增加及社保政策调整导致的职工薪酬支出增加

财务费用变动原因说明：不适用

研发费用变动原因说明：新产品研发投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：因大宗商品涨价等因素对部分原物料的采购策略调整。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：部分理财产品未到期

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较同期实施股份回购支出 2.71 亿元

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2021 年度累计实现营业收入 970,750,808.29 元，同比下降 3.53%；受大宗原物料上涨等因素影响，毛利率同比下降 1.31%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
输配电及控制设备制造业	970,750,808.29	669,202,949.14	31.06	-3.53	-1.66	减少 1.31 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
成套设备及电力电子产品	600,655,772.70	449,788,066.18	25.12	6.15	11.54	减少 3.62 个百分点
元器件	370,095,035.59	219,414,882.96	40.71	-15.98	-20.87	增加 3.66 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	856,029,198.27	573,919,170.59	32.96	-4.33	-2.28	减少 1.41 个百分点
国外	114,721,610.02	95,283,778.55	16.94	2.77	2.17	增加 3.04 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(1) 成套设备及电力电子产品业务销售收入较上年增加 3,481.19 万元，增幅 6.15%，成本较上年增幅 11.54%，毛利率较上年减少 3.62 个百分点。

(2) 元器件业务收入较上年减少 7,037.32 万元，降幅 15.98%，成本较上年降低 20.87%，毛利率较上年增加 3.66 个百分点。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
高低压开关柜	台	5,191	5,256	202	21.46	17.01	-17.89
模块机	台	5,038	5,006	438	14.27	18.96	7.88
变频器	台	108	119	16	25.58	77.61	-40.74
环网柜	台	1,412	1,681	30	-49.43	-37	-90
元器件	台	165,817	135,927	48,911	-8.09	-22.28	157.14

产销量情况说明

公司主要产品的产量与销量，与产品线销售趋势基本一致。高低压开关柜、模块机、变频器均实现了生产量和销售量双增；元器件期末库存量的上升，主要是产品完工但未发货。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
输配电及控制设备制造业	材料	582,236,332.43	87.00	590,525,501.07	86.77	-1.40	
	人工	47,837,692.88	7.15	48,854,819.61	7.18	-2.08	
	费用	39,128,923.84	5.85	41,143,754.55	6.05	-4.90	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
成套设备及电力电子产品	材料	392,034,701.29	87.16	352,198,260.23	87.34	11.31	
	人工	32,844,979.08	7.30	28,948,755.09	7.18	13.46	
	费用	24,908,385.81	5.54	22,095,181.57	5.48	12.73	
元器件	材料	190,201,631.14	86.69	238,327,240.84	85.95	-20.19	
	人工	14,992,713.80	6.83	19,906,064.52	7.18	-24.68	
	费用	14,220,538.03	6.48	19,048,572.98	6.87	-25.35	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 19,889.11 万元，占年度销售总额 20.49%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名销售商	销售额	占公司销售收入的比例
客户 1	48,083,833.70	4.95%
客户 2	46,022,267.70	4.74%
客户 3	41,822,549.26	4.31%
客户 4	41,477,538.91	4.27%
客户 5	21,484,895.60	2.22%
小计	198,891,085.17	20.49%

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

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 11,163.34 万元，占年度采购总额 16.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

前五名供应商	采购额	占公司采购金额的比例
供应商 1	37,523,604.94	5.61%
供应商 2	30,901,913.60	4.62%
供应商 3	15,605,356.85	2.33%

供应商 4	15,181,561.11	2.27%
供应商 5	12,420,994.03	1.85%
小计	111,633,430.53	16.68%

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

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	55,741,538.79	66,352,641.74	-15.99
管理费用	129,425,597.11	125,945,623.71	2.76
研发费用	42,527,159.69	41,577,479.26	2.28
财务费用	-2,500,080.85	-1,549,188.77	不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	42,527,159.69
本期资本化研发投入	1,602,816.53
研发投入合计	44,129,976.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.39
研发投入资本化的比重 (%)	3.63

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	126
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.45
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	6
本科	48
专科	60
高中及以下	11
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	4
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	33
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	69
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	19
60 岁及以上	1

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	161,834,247.13	170,974,949.20	-5.35
投资活动产生的现金流量净额	-125,279,317.49	-228,546,100.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-389,870,308.11	-101,094,446.11	不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	546,935,608.21	18.01	910,701,103.67	27.74	-39.94	本期实施股份回购以及理财支出
交易性金融资产	401,317,105.37	13.22	288,010,000.00	8.77	39.34	理财产品未到期
应收票据	25,234,931.08	0.83	5,332,590.00	0.16	373.22	含已背书但未终止确认的银行承兑汇票
应收款项融资	10,254,026.89	0.34	15,534,245.66	0.47	-33.99	未到期应收票据余额减少
预付款项	22,914,562.44	0.75	8,232,516.87	0.25	178.34	项目原物料采购预付增加
其他应收款	4,968,197.68	0.16	9,145,440.91	0.28	-45.68	到期款收回
其他流动资产	4,634,701.55	0.15	37,343,931.35	1.14	-87.59	大额存单到期收回
在建工程	929,203.54	0.03	6,571,462.04	0.20	-85.86	项目完工结转
长期待摊费用	24,088,262.55	0.79	7,300,355.12	0.22	229.96	装修项目完工结转
递延所得税资产	7,066,327.66	0.23	12,678,842.14	0.39	-44.27	本期确认
其他非流动资产	113,203,819.98	3.73	79,165,176.27	2.41	43.00	续买大额存单

##### 2. 境外资产情况

适用 不适用

##### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额	原因
货币资金	12,200,653.57	18,138,267.73	银行保函及承兑汇票保证金



## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	备注
上海通用广电工程有限公司	有限公司	上海奉贤	高低压电气开关柜、干式变压器、智能化电气控制设备生产销售	13,600	100	全资子公司
上海澳通韦尔电力电子有限公司	有限公司	上海奉贤	生产、销售	5,000	100	全资子公司
上海广电电气集团投资管理有限公司	有限公司	上海奉贤	投资管理	500	100	全资子公司
上海邦德利智能科技发展有限公司	有限公司	上海奉贤	销售电气设备、电力电子元器件	500	100	全资子公司，广电投资全资(2021-6新设登记)
安奕极电气工业系统(上海)有限公司	有限公司	上海奉贤	生产销售电气控制设备及节能变压器	22,802.4500	100	全资子公司
极奕开关(上海)有限公司	有限公司	上海奉贤	生产电气设备元器件	9,192.7198	70.84	控股子公司(2022-1变更公司名称)
上海安奕极企业发展有限公司	中外合资	上海奉贤	中低压电气控制设备的生产、销售	USD1,644	51.4	控股子公司(2021-8-7股权变更)
上海安奕极智能控制系统有限公司	有限公司	上海奉贤	高低压电气设备、电力电子元器件生产销售	2,000	51.4	孙公司，安奕极企业全资子公司
上海极奕电气元件有限公司	有限公司	上海奉贤	开发、生产小型低压断路器、塑壳开关和电子漏电开关	6,466.1750	51.4	孙公司，安奕极企业控股子公司(2022-1变更公司名称)
极奕电源科技(上海)有限公司	有限公司	上海奉贤	输配电控制设备、电力电子元器件生产销售	1000	51.4	孙公司，安奕极企业控股子公司(2021-4新设登记)
山东广电电气有限	中外	山东	中低压电气开关柜输配电设	USD400	75	控股子公司

公司	合资	济南	备的销售			
上海艾帕电力电子有限公司	中外合资	上海浦东	电力电子研发	USD70	75	孙公司，澳通韦尔控股公司
广州广电通用电气有限公司	有限公司	广州天河区	电气设备销售、服务	300	51	控股子公司
上海诺尔恰商贸有限公司	有限公司	上海奉贤	电器销售、服务	20	51.4	孙公司，安奕极企业全资子公司

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将融入“创新、低碳”的新发展理念，拥抱产业发展的“双碳”机遇，参与现代化能源体系的构建，继续围绕企业“数字化、智能化、专业化、服务化”的中长期战略发展，加速科技研发创新，扩充和完善主业核心产品线，持续提升高端配电产品解决方案服务商的品质，立志成为行业领先的数字化发展和智能制造的标杆企业，全力开创公司高质量发展的新局面，为全社会电气化水平提升做出贡献。

#### (三) 经营计划

适用  不适用

2022年，公司将进一步聚焦公司“数字化、智能化、专业化、服务化”发展的战略规划，应对复杂多变的国内外宏观经济环境、突发性的公共卫生安全挑战、以及日趋迫切的行业转型形势，公司将夯实管理基础，并在技术、产品、制造、质量、市场和管理上有质的突破，以数字化转型引领研发创新，智能化产品成就市场拓展，全面发展专业人才，以智能制造服务客户，打造公司高品质、高科技的竞争优势，奋力开创企业的新发展未来。公司将重点从以下四个方面开展工作：

**产品方面：** 将以行业低碳化发展趋势为理念，以科技创新为支持，快速研发，适时推出更具行业竞争力的智能化、数字化成套设备及元器件产品，持续提升公司产品的竞争力和可持续发展能力。

**市场方面：** 公司将迎合新的市场需求，推出定制化新产品，全力开发新兴行业领域；同时，注重布局高端市场，维护核心资源，挖掘细分市场潜能并积极发展战略新伙伴，达成全面提升公司销售网络有效性的业务规划。

**人才方面：** 公司将盘点公司关键人才情况，科学制定人力资源配置，通过多元化方式为企业引进、培育核心人才，搭建各级管理梯队，为企业长期发展提供可靠的人力资源保障；注重人才发展，开展精益培训，为员工构建职业发展多通道；同时，深化企业文化建设，多方位关爱员工，持续优化员工福利，增强企业凝聚力。

**发展方面：** 公司将深入数字化转型发展，继续建设公司智慧工厂二期，升级各核心产品制造中心，实现库存管理信息化，强化与外部客户、设计院及供应商的协同工作，将智能制造深入生产供应链的各个环节。积极参加专业展会，宣传公司专业品牌形象，加快广电电气成为行业一流配电产品高端服务商的进程并积极融入国家构建新能源体系的远景规划中。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1、宏观环境与行业竞争风险

公司所处行业为输配电及控制设备制造业，是一家专业从事配电、电力电子设备制造及工程，集研发设计、制造销售和市场服务于一体化的现代化集团公司，为行业用户提供专业化的整体配电网解决方案。公司所属行业总体发展与我国宏观经济环境、电力行业投资规模、产业未来发展规划、国民经济电力需求紧密相关。近年来，围绕国家“十四五”战略部署和“双碳”目标规划，我国持续推进能源电力绿色低碳发展，构建以新能源为主体的新型电力系统，诸多重大举措为电力行业及相关配套产业的未来发展提供了重要的方向指引和更广阔的新发展空间，也随之加剧了行业内企业更加严峻和紧迫的竞争态势。

对策：公司将密切关注国家宏观经济政策和行业发展方向，积极把握国家新战略机遇，持续提升科研创新能力，培育开发新市场及产品服务，不断推动传统业务结构升级，提升公司主营业务经营质量和核心市场竞争力，推动公司健康稳步发展。

## 2、公共卫生环境变化及原材料价格波动风险

2021年，全球新冠肺炎疫情步入常态化防控阶段，国际疫情蔓延仍未能较好控制，国内疫情总体保持平稳，但时有发生波动和反复。国内复杂多变的后疫情时代，一方面持续对国民经济复苏、工作生活回归常态造成影响，另一方面对输配电行业，面临企业部分来自疫区员工复产时间延后、产品订单交付延期、新市场及业务开拓放缓、供应商交货延迟、原材料价格持续上涨、物流运力紧张等多方面困难。

公司生产及制造所需的原材料为铜排、钢板、芯片等，受持续疫情影响，加之国家对下游行业政策调整，供给侧改革推进、供需关系的变化，铜、钢等原材料价格的波动对公司产品定价和毛利率构成较大的影响。

对策：公司持续关注疫情发展态势，根据政府相关要求落实各项防疫工作，坚持常态化防疫机制，积极有序安排生产经营活动，加强对全体员工与疫情相关的健康知识的宣传，注重内部疫情防控的监督检查工作，努力降低疫情对公司生产经营活动的影响。

公司运用制造运营平台，实时监测各类原材料价格变化，持续提升原材料价格未来市场走势的预测能力，根据实时监测和市场预测情况，提早进行各类原材料的战略性储备；巩固和提升供应商长期战略合作关系，不断优化供应商名录；积极寻求和拓展备选供应商，开发长三角以外经济发达地区的优质供应商；强化供应商货源管理和订单跟踪，保障供货稳定并有序交付，持续降低原材料价格波动对公司产品市场价格和经营业绩的不利影响。

## 3、技术创新风险

“十四五”阶段是我国实现碳达峰的关键窗口期，也是配电网发展的机遇提升期，建立清洁低碳能源体系、实施可再生能源替代、深化电力体制改革等各项工作持续推进，积极服务国家更早实现“双碳”目标。对于电力行业以至输配电行业而言，积极融入我国新时期电网及配套产业建设，关注智能配电行业发展机会，建立自主研发创新体系、规划布局绿色低碳园区、构建智能数字化运营平台、完善高端自动化装备将为公司保持未来市场核心竞争力的关键所在。

对策：研发创新为公司长期发展的核心驱动力。公司一直以来坚持创新为引领，持续加大研发资源的投入，完善传统产品，不断提升自主研发创新能力，引进行业人才，密切关注并积极参与低碳经济环境中配电行业的发展和投资机会，聚焦公司以成套及电力电子、元器件为核心的主营业务产品，并通过增强与各类行业研发机构、高等院校的长期深层次合作，共同拓展和丰富产品体系，为未来公司主营业务高质量奠定坚实基础。

## 4、人才流失风险

公司自创立以来，高度重视各类人才梯队的建设和培养。经过多年经营发展和实践积累，公司现已建立了完备的技术研发体系，并储备了多项核心专利技术和自主知识产权，拥有一支专利技术能力扎实、行业经验丰富的核心管理团队。未来在数字智能绿色低碳的配电网和新型电力系统建设进程中，专业、高效、稳定的人才队伍对公司发展至关重要，而不断加剧的输配电行业竞争，公司可能面临人才流失的风险。

对策：公司注重人才的职业发展，持续不断优化人才发展体系，构建多元化人才培养机制。同时，不断完善人才引进、绩效评估和激励机制，保障人才团队稳定，降低人才流失风险。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所颁布的其他相关规定，不断完善法人治理结构，逐步健全内部控制制度，规范开展“三会”运作，强化信息披露事务管理，推动投资者关系管理工作，保障法人治理结构高效运行，公平保护公司全体股东的利益。公司治理的主要情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开、审议、表决和披露等相关程序。确保全体股东，特别是中小股东享有合法、平等地位，能够充分行使股东的合法权利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。报告期内，公司共召开一次股东大会，均由董事会召集，出席会议人员资格合法有效，均由律师现场见证并出具法律意见，表决结果合法有效。

#### 2、董事会与董事

公司董事会人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司独立董事为不同行业领域的专业人才，董事会的构成有助于提升公司董事会决策的独立性、专业性、科学性，保障公司的规范健康发展。公司董事尽责勤勉，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度履行职权，认真维护公司和全体股东的利益。董事会下设四个专业委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会；审计委员会委员均由独立董事担任，该委员会召集人为会计专业的独立董事；各专业委员会严格按照《工作细则》展开各项工作，持续强化公司董事会科学、客观、合理的决策机制，推动公司董事会对经营管理层的有效监督。报告期内，公司共召开五次董事会会议。

#### 3、监事会与监事

公司监事会人数、人员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事会由三名成员组成，其中一名为职工代表监事。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等相关法律规定召集、召开定期和临时会议，公司监事积极勤勉履行职责，依法对公司财务情况、董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等事项进行监督，维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开三次监事会会议。

#### 4、控股股东与公司

公司控股股东严格按照《公司法》《证券法》等法律法规制度规定规范行使控股股东权利，没有超越股东权限直接或者间接干预公司的决策及生产经营活动，没有损害公司及其他股东特别是中小股东的利益。控股股东与公司在人员、资产、财务方面分开，在机构、业务方面相互独立，公司董事会、监事会及其他内部机构均实行独立运作。公司控股股东严格按照上市时所作出的相关承诺，避免同业竞争及关联交易。

#### 5、相关利益者

报告期内，公司通过接听投资者电话、上证E互动、业绩说明会等形式，与投资者进行充分沟通和交流。通过上述工作的开展，公司认真听取了广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成了服务投资者、尊重投资者的企业文化，公司与投资者建立了良好的沟通机制，确保投资者及时了解公司信息，切实保护投资者利益，增强了投资者对公司的投资信心，维护公司良好的市场形象。公司不仅维护股东的利益，同时能够维护员工、成员企业等相关利益者的合法权益，积极合作，共同推进公司持续健康发展。

#### 6、公司内控规范实施工作开展情况

根据中国证监会、上海证券交易所的相关法律规定，公司积极开展、落实内部控制的相关工作，依法、合规披露《内部控制评价报告》，并聘请审计机构出具《内部控制审计报告》。

#### 7、信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所相关法律规定，以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露各类定期报告和临时公告，确保所有股东平等获得公司信息。报告期内，公司依规、及时披露2020年年度报告、2021年一季度报告、2021年半年度报告、2021年三季度报告等定期报告和三十八项临时公告。制度方面，公司在报告期内修订并披露了《投资者关系管理制度》、《审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究

制度》、《累积投票制实施细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会议事规则》、《股东大会会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《公司章程》、《关联交易管理办法》、《独立董事工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。

#### 8、内幕知情人登记管理工作

为加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，报告期内公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》进行内幕信息的保密、档案管理及知情人登记工作，在内幕信息依法公开披露前，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单，供公司自查和相关监管机构查询。

2022 年，公司将持续跟进公司治理相关法律法规的变化，不断完善公司治理的制度体系和运行机制，加强风险控制，进一步健全公司治理结构，提升公司治理水平，促进公司规范运作。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 6 月 19 日	会议审议通过了《2020 年度董事会报告》、《2020 年度监事会报告》、《2020 年度独立董事述职报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年年度报告及其摘要》、《2020 年度利润分配预案》、《2021 年度财务预算报告》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于 2021 年度银行融资额度的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所的相关公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《证券法》、《股东大会规则》和《公司章程》的有关规定，出席本次股东大会的人员资格及召集人资格均合法有效；股东大会的表决程序符合《证券法》、《公司法》、《股东大会规则》和《公司章程》的有关规定，表决结果合法有效，具体内容详见公司于 2021 年 6 月 19 日在上海证券交易所披露的相关公告。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬	
赵淑文	董事长	女	53	2019-02-01	2023-05-23	25,100,820	25,100,820	0		162.5	否	
	总裁			2019-01-15								否
王斌	董事	男	38	2019-02-14	2023-05-23	0	0	0		171.5	否	
	常务副总裁			2016-08-15								
	财务总监			2019-02-14								
YAN YI MIN	董事	女	28	2019-02-14	2023-05-23	0	0	0		51.1	否	
吴胜波	董事	男	55	2020-05-24	2023-05-23	0	0	0		18	否	
葛光锐	独立董事	女	54	2017-05-24	2023-05-23	0	0	0		18	否	
朱黎庭	独立董事	男	60	2019-06-18	2023-05-23	0	0	0		18	否	
吕巍	独立董事	男	57	2020-05-24	2023-05-23	0	0	0		18	否	
吴春晖	监事	男	52	2020-05-24	2023-05-23	0	0	0		81.2	否	
SHI LING LING	监事	女	53	2019-10-25	2023-05-23	3,612,500	3,612,500	0		57.4	否	
刘奇峰	职工代表监事	女	43	2020-05-24	2023-05-23	0	0	0		41.8	否	
WANG HAO	董事会秘书	男	45	2019-04-02	2023-05-23	0	0	0		77.5	否	
合计	/	/	/	/	/	28,713,320	28,713,320	0	/	715	/	

姓名	主要工作经历
赵淑文	研究生在读。2008年12月至2011年11月，担任上海澳通韦尔电力电子有限公司董事长，2011年12月起，历任上海广电电气(集团)股份有限公司董事长、副董事长、董事，并兼任广电电气多家控股子公司、参股公司的董事长或董事职务，2019年2月起，担任广电电气董事长及总裁。
王斌	2016年8月起，任广电电气常务副总裁；2019年2月起，任广电电气董事；2019年4月起，任广电电气财务总监。
YAN YI MIN	2016年曾任职于香港复星恒利。2019年2月14日起，任广电电气董事、总裁助理。
吴胜波	拥有清华大学热能工程系学士学位、美国内布拉斯加林肯大学机械工程硕士学位以及美国凯乐管理研究学院信息管理系统硕士学位，曾任职

	美国通用电气公司（GE）、美国霍尼韦尔公司、欧司朗工作，担任亚太区主要领导职位；曾任广东省佛山市人民政府顾问。2017年2月1日入职美国惠而浦公司，现担任惠而浦全球执委，亚太区总裁，及惠而浦（中国）股份有限公司董事长。自2014年4月底，兼任广电电气董事。
葛光锐	中山大学物理系材料物理专业，高级工程师、中国注册会计师、国际注册内部审计师、会计师。历任广东爱德电器集团科协理事、计量检测中心主任，大日生化制药有限公司营销中心财务经理，广东信华会计师事务所项目经理等职。
朱黎庭	本科学历。历任上海邦信阳中建中汇律师事务所合伙人、主任，现任北京国枫（上海）律师事务所管理合伙人、主任。
吕巍	复旦大学经济学博士研究生。历任复旦大学管理学院助教、讲师、主任、副教授、教授；上海交通大学安泰管理学院副院长、市场营销系任教授、博导；2015年至今在上海交通大学安泰经济与管理学院市场营销系任教授、博导，2019年5月起任安泰经济管理学院AI与营销研究中心主任。
吴春晖	本科学历，高级工程师。历任上海广电电气（集团）股份有限公司中压技术总监、上海安奕极企业发展有限公司中压技术副总裁。2020年1月至今，任盖奇异开关（上海）有限公司中压技术副总裁。
SHI LING LING	历任上海广电电气（集团）股份有限公司供应商管理经理，副总监。2019年2月至今，任上海广电电气（集团）股份有限公司总裁办高级总监；2019年10月26日，任广电电气监事。
刘奇峰	历任上海西恩迪蓄电池有限公司成本主管、上海通用广电电力元件有限公司财务经理。2017年4月至今，任上海广电电气（集团）股份有限公司财务经理。2020年5月当选为第五届监事会职工代表监事。
WANG HAO	研究生学历。2016年6月至今，任广电电气行政事务总经理、人力资源总监；2019年4月起，任广电电气董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵淑文	新余旻杰投资管理有限公司	执行董事、总经理	2012-09-03	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴胜波	惠而浦（中国）股份有限公司	董事长	2017-12-19	2022-9-18
朱黎庭	老凤祥股份有限公司	董事	2019-6-28	2023-6-15
朱黎庭	东杰智能科技集团股份有限公司	独立董事	2021-12-22	2024-12-21
吕巍	罗莱生活科技股份有限公司	独立董事	2007-02-10	2023-03-12
吕巍	上海外高桥集团股份有限公司	独立董事	2021-5-27	2024-5-26
吕巍	上海张江高科技园区开发股份有限公司	独立董事	2021-6-30	2024-6-29
在其他单位任职情况的说明	连任的任期起始日期从首次聘任日起算。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，高级管理人员的报酬由董事会决定，董事与监事的报酬经董事会审议通过后，提交股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位职责、公司经营情况，依据《公司董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》进行考核，并参照市场薪酬状况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	外部董事、独立董事的津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效奖金在完成年度考核后发放。2021 年度，公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬为 715 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2021 年度，全体董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬合计为 715 万元（税前）。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第四次会议	2021年2月17日	审议通过了如下议案： 1. 《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》； 2. 《关于授权公司管理层办理本次回购相关事宜的议案》。
第五届董事会第五次会议	2021年4月14日	审议通过了如下议案： 1. 《2020年度总裁工作报告》； 2. 《2020年度董事会报告》； 3. 《2020年度独立董事述职报告》； 4. 《2020年度审计委员会履职报告》； 5. 《2020年度财务决算报告》； 6. 《2020年年度报告及其摘要》； 7. 《2020年度利润分配预案》； 8. 《关于2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案》； 9. 《2020年度内部控制评价报告》； 10. 《内部控制审计报告》； 11. 《2021年度财务预算报告》； 12. 《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度审计机构的议案》； 13. 《关于2021年度银行融资额度的议案》； 14. 《关于为子公司融资提供担保的议案》； 15. 《关于使用部分自有资金进行现金管理的议案》； 16. 《2021年第一季度报告及其正文》； 17. 《关于修订〈公司章程〉的议案》； 18. 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 19. 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 20. 《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》； 21. 《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》； 22. 《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》； 23. 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》； 24. 《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》； 25. 《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》； 26. 《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》； 27. 《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》； 28. 《关于修订〈内幕知情人登记管理制度〉的议案》； 29. 《关于修订〈外部信息使用人管理制度〉的议案》； 30. 《关于控股子公司上海安奕极企业发展有限公司股权激励授予暨签订股权转让协议的议案》； 31. 《关于召开2020年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第六次会议	2021年5月16日	审议通过了《关于子公司之间提供担保的议案》。
第五届第七次会议	2021年8月13日	审议通过了如下议案： 1. 《2021年半年度报告及其摘要》； 2. 《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》； 3. 《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》； 4. 《关于修订〈审计委员会年报工作制度〉的议案》； 5. 《关于修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》； 6. 《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
第五届第八次会议	2021年8月13日	审议通过了《2021年第三季度报告》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵淑文	否	5	5		0	0	否	1
王斌	否	5	5		0	0	否	1
YAN YI MIN	否	5	5		0	0	否	1
吴胜波	否	5	5		0	0	否	0
葛光锐	是	5	5		0	0	否	0
朱黎庭	是	5	5		0	0	否	1
吕巍	是	5	5		0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	葛光锐、朱黎庭、吕巍
提名委员会	朱黎庭、赵淑文、吕巍
薪酬与考核委员会	吕巍、赵淑文、葛光锐
战略委员会	赵淑文、吴胜波、王斌、朱黎庭、吕巍

### (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 15 日	会议审议了《公司 2020 年报审计工作方案》、《公司 2020 年度业绩预告相关情况》。	审计委员会委员听取了大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于 2020 年度审计工作方案的介绍，就年报审计范围、审计策略、审计时间及人员安排等会议议程与公司年审会计师沟通。	

2021 年 4 月 9 日	会议审议了《2020 年度审计委员会履职报告》、《2020 年年度报告及其摘要》、《2020 年度内部控制评价报告》、《内部控制审计报告》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度审计机构的议案》、《2021 年第一季度报告及其正文》。	审计委员会委员听取了大华会计师事务所（特殊普通合伙）和财务负责人年报工作情况汇报，再次审阅了公司 2020 年度会计报表，对外部审计机构进行了评价，提出了续聘会计师事务所的意见，并对公司内部控制的的有效性进行了评估。	
2021 年 8 月 9 日	会议审议了《2021 年半年度报告》。	审计委员会委员听取了财务负责人关于 2021 年半年度工作汇报，审阅了公司 2021 年半年度财务报告，审议通过议案。	
2021 年 10 月 15 日	会议审议了《2021 年三季度报告》。	审计委员会委员听取了财务负责人关于 2021 年第三季度工作汇报，审阅了公司 2021 年第三季度财务报告，审议通过议案。	

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	124
主要子公司在职员工的数量	813
在职员工的数量合计	937
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	570
销售人员	82
技术人员	165
财务人员	26
行政人员	94
合计	937
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	170
大专	242
高中	78
中专	216
中专以下	210
合计	937

## (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司严格遵循国家及政府相关条例及法律法规，为在职员工缴纳社会保险等费用并按时足额发放员工薪资及相关福利，同时为员工代扣代缴个人所得税。

根据行业和地区情况结合企业实际情况，在职位价值分配的原则基础上，综合考虑个人的学历、技能、业绩与贡献等因素，采用“以岗定薪、人岗匹配、岗变薪变”的宽带薪酬制度。不定期薪酬分析，结合薪酬调研情况及人才个性化需求进行薪酬方案设计，最大限度增加企业薪酬竞争力和内部公平性。

实施管理与专业发展双通道薪酬晋升制度，建立以岗位价值为依据、以业绩为导向、具有竞争力的薪酬激励体系，不断提高员工薪酬满意度与薪酬效能。

根据整体战略方向持续优化以岗位工作目标为基础的绩效考核体系，完善岗位胜任力模型，多维度衡量不同职能、不同职级员工的工作业绩，实现对员工的激励、约束和发展的全方位的绩效管理。持续优化绩效考核制度，保证员工关键绩效目标与公司核心价值取向及整体目标一致。

定期开展绩效评估，根据绩效评估结果进行相应的奖惩、改善绩效计划，更好的帮助员工发现工作中存在的问题并制定改善方案及培训建议，推进绩效改善计划的落地。对于经过培训仍无法胜任岗位的员工调整到合适岗位或淘汰出组织，以提高组织的整体绩效，形成“奖励优秀，改善绩效，淘汰落后”的公司绩效管理氛围。

公司的薪酬与绩效制度深度挂钩，大幅提升了员工对工作的责任感和积极性，充分认识个人业绩与公司业绩的关系，形成了个人与公司深度链接的绩效体系，为进一步绩效改革奠定了良好的基础。

## (三) 培训计划

适用  不适用

公司注重员工的职业发展和能力成长，重视人才发展战略规划，持续不断优化人才发展体系，构建多元化人才培养机制，注重人才梯队的不断培养。通过岗前培训、内部培训、外协培训及线上线下结合等多样化培训形式，搭建起一套科学高效、规范实用的人才培养、选拔体系，保障员工的综合素质、工作技能和专业储备等方面和公司的发展相匹配。

21 年度完成培训共计 79 场次，覆盖员工约 1700 人次。培训内容涉及精益学院、信息披露、绩效管理、谈判技巧、EHS 安全教育、工艺基础等。公司内部建立了培训中心，组建了一支由核心骨干组成的兼职讲师队伍，讲师们在学习和工作当中积累了丰富的知识经验，通过专项培训将这些宝贵资源传授给更多的员工，可持续发展锻造业务精湛、素质过硬的人才梯队。

公司长期以来，注重改造提升传统业务模式，围绕“数字化、智能化、专业化、服务化”的发展战略不断迈进，力争成为产业智能化和数字化的领先企业之一。本年度协同工业数字化专家团队开展“广电精益学院”，助力企业推进数字化转型。通过对精益理念的系统学习，了解数字化在制造业的运用方法，全面提升员工精益综合素养，培养精益数字化复合型人才，实现员工和企业的共同成长。同时，以精益的核心理念逐步完善企业数字化系统，运用精细化管理提高数据分析速度与精度。通过校企合作培育方式开展“雏鹰计划-2021 年度蓝领储备人才”的培养。非结构化面试、定制化培训、沙盘实操、定期验收、综合评估等一系列筛选机制，储备企业所需优质蓝领。校企合作的“全员导师制”工作，促进公司、校方及雏鹰学员的紧密连接，建立良好沟通桥梁。

公司持之以恒贯彻落实“建设学习型组织、培育自驱型员工”的精神，牢固树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大后劲”的理念，优化培训机制的系统性、价值性及实操性。打造适应公司发展需要的员工团队，培养复合型人才、专业技能人才以及后备人才队伍，为公司高质量发展提供坚实保障。

## (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

1、根据《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号-规范运作》等相关法律规定，公司充分考虑实际情况进一步修订和完善了《公司章程》，明确和细化对公司现金分红的标准、比例和相关内部决策程序等相关条款。规范、完善了公司利润分配的决策程序和实施机制，强化现金分红透明度，充分保护投资者的利益。

2、公司2020年度利润分配方案，经公司2021年6月18日召开的2020年年度股东大会审议通过，方案具体内容为：公司拟以2020年12月31日的总股本扣除回购专户上已回购股份数量后的股份数为基数实施利润分配，即以858,678,509股（总股本935,575,000股扣除已回购股份76,896,491股）为基数，每10股派送现金1元（含税），共派送现金85,867,850.90元。本次利润分配后，公司尚有未分配利润人民币80,081,439.69元结转以后年度分配。2020年度，公司不进行资本公积金转增股本。具体内容详见《上海广电电气（集团）股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-034。

截至2021年5月17日，公司完成回购，实际回购公司股份81,899,681股，占公司总股本的8.75%，回购最高价格3.49元/股，回购最低价格3.07元/股，回购均价3.31元/股，使用资金总额271,322,230.51元。

根据回购完成情况及《公司章程》有关规定，公司向权益分配实施公告中确定的股权登记日收市后在册股东（除回购专户外）派发现金股利85,867,850.90元（含税），即每10股派发现金红利人民币1.0059元，最终实现现金分红总额为人民币85,871,200.34（含税）。与计划派发现金分红总额存在微小差异，系因每股派发红利尾数四舍五入所形成。

3、报告期内，公司利润分配政策未发生调整。董事会严格按照《公司章程》、股东大会决议认真执行落实利润分配方案，充分发挥监督指导作用，督促独立董事勤勉尽责，不断提高分红政策的透明度，推动公司利润分配政策符合公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

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

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四)报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

根据中国证监会、上海证券交易所的相关法律规定，公司积极开展、落实内部控制的相关工作，依法、合规披露《内部控制评价报告》，并聘请审计机构出具《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。结合公司的行业特点和实际经营情况，从管理层至业务层建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，建立全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。报告期内，子公司自主经营，公司能有效管控其重大事项。

**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度内部控制审计机构，对公司 2021 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。《内部控制审计报告》于 2022 年 4 月 19 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十六、其他**

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三)有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

各公司正常按计划开展各项环保工作包括：1、大气排放设施维保、定期更换部件；2、大气、污水、噪声排放进行年度检测，全部项目均达标；3、子公司提高排放标准，自建小型生活污水处理站。

#### (四)在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、社会责任工作情况

适用 不适用

广电电气重视企业的社会责任，不断完善职工保障体系，尽力为职工搭建成长平台，将企业发展成果惠及职工；积极参与社会公益，坚持追求企业、社会与环境的和谐发展，造福社会。

1、加强党的建设。开展了建党100周年系列庆祝活动，参观渡江战役“东线第一帆纪念公园”，观看红色电影，重温入党誓词，进行“两优一先”的评选表彰，引导党员争做有信仰、有情怀、有担当、有气节的时代先锋。开展了党史学习教育活动，制定工作方案，明确工作机制，指导各支部开展学习活动。按照“坚持党要管党，全面从严治党”总要求，坚决贯彻落实管党治党主体责任，以防范和化解岗位廉洁风险为目标，完善岗位廉洁风险防控措施，对党支部书记开展“一把手”约谈工作，召开从严治党工作专题会议和警示教育工作会议，推进党风廉政建设和反腐败工作落地见效，营造风清气正的良好氛围。

2、抓好群团工作。集团工会和共青团等群团组织，在集团党委的领导下做好员工生日慰问、重大节日慰问及夏令慰问工作，如春节、三八妇女节、五一劳动节及中秋节等。春节来临前，面对严峻的新冠肺炎疫情防控形势倡导员工就地过年，得到广大员工的积极响应。年内分批表彰了优秀志愿者、优秀员工。举办了敬老慰问活动、举办了“公益乐学”培训活动。开展了知识竞赛、技能竞赛、安全生产月活动。和谐劳动关系创建工作取得积极成效，2021年，公司的“上海市和谐劳动关系达标企业”通过了复评。工会组织已连续5年被评为奉贤区优秀工会。

3、合理回报股东。在经济效益稳步增长的同时，公司十分重视对投资者的合理回报，公司每年均通过现金分红实现对全体股东投资的回报，2018至2020年度公司已累计现金分红达170,072,950.34元（含税）。2021年，公司为维护公司价值及股东权益以集中竞价交易方式回购公司股份，回购公司股份81,899,681股，占公司总股本的8.75%，使用资金总额271,322,230.51元。



4、支持社会公益。近年来，持续加大社会公益慈善事业投入，先后出资捐赠赈灾、助学、助残、济困活动。公司将在慈善事业发展中进一步发挥示范引领作用，不断回报社会，惠及更多困难弱势群体。上海市慈善基金会—广电电气严怀忠慈善专项基金，帮扶公司内和社会上因病因灾而致贫致困的弱势群体，帮助因特殊原因无法享受父爱母爱的特殊孩子、不幸的失独贫困家庭，以及社会上的特困家庭。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	收购人：ZHAO SHU WEN（赵淑文），控股股东旻杰投资	1、本人及本人的直系亲属目前没有、将来也不直接或间接从事与广电电气及其控股或实际控制的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广电电气造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本人及本人的直系亲属直接和间接控制/控股的其他企业，本人及本人的直系亲属将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本人及本人的直系亲属在该等企业中的控股\控制地位，保证该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该等企业不与广电电气进行同业竞争，本人并愿意对违反上述承诺而给广电电气造成的经济损失承担全部连带的赔偿责任。3、在本人及本人所控制的其他公司与广电电气存在关联关系期间或本人构成广电电气的实际控制人期间，本承诺函对本人持续有效。	承诺时间：2012年7月3日。期限：存在关联关系期间、实际控制人期间	是	是		
	解决关联交易	收购人：ZHAO SHUWEN（赵淑文），控股股东旻杰投资	我方将继续严格按照《公司法》等法律法规以及公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及我方事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；我方承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向我方提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	承诺时间：2012年7月3日。期限：存在关联关系期间、实际控制人期间	是	是		

与重大资产重组相关的承诺	其他	实际控制人 ZHAO SHU WEN (赵淑文), 控股股东旻杰 投资	1、承诺不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、承诺不得动用上市公司资产从事与本公司/本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺全力支持与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩的有关薪酬制度的董事会和股东大会议案；5、如果上市公司拟实施股权激励，本公司/本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司拟公布的股权激励行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺出具日后至本次交易完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；7、承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任；8、作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意由中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出处罚或采取相关监管措施。	2019年10月30日	是			
	其他	控股股东旻杰 投资	本公司作为上海广电电气（集团）股份有限公司控股股东，承诺将保持上市公司资产、人员、财务、机构和业务的独立性，该等承诺函在本公司作为广电电气控股股东期间持续有效。	2019年10月30日	是			

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

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第十节附注四、重要会计政策、会计估计（二十八）、（三十四）及（四十二）。执行新租赁准则对本报告期内财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年6月18日，公司召开2020年度股东大会审议通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2021年度的审计机构。（具体内容详见公告编号：2021-023）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海广电电气(集团)股份有限公司	南桥码头(上海)文化科技有限公司	厂房	129,494,393.66	2020-4-21	2030-4-20	5,000,000.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	西安英孚语言培训中心有限公司	办公楼	9,235,327.16	2018-3-1	2023-5-31	1,247,076.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	广东和宇健康大数据研究院有限公司	办公楼	15,800,720.38	2020-3-21	2022-3-20	1,375,000.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海羨冠实业有限公司	厂房	129,494,393.66	2019-4-1	2021-5-31	8,275,000.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	伯尔梅特控制阀门(上海)有限公司	厂房	7,246,698.00	2019-8-15	2029-8-14	1,317,801.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海奉浦资产经营管理有限公司	厂房	150,671,211.00	2019-7-15	2034-7-14	11,474,528.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	
上海广电电气(集团)股份有限公司	上海周扬物业管理有限公司	办公楼	24,485,480.08	2020-5-1	2030-4-30	800,000.00	直线法确认为当期损益	增加收益	否	

## 租赁情况说明

租赁收益为合同年度收益

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	12,255.88
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,458.16
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,458.16
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.46
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	

报告期内，公司对控股子公司的担保事项，经2021年4月14日第五届董事会第五次会议审议通过，同意为上海通用广电工程有限公司、上海澳通韦尔电力电子有限公司、安奕极电气工业系统（上海）有限公司、上海安奕极企业发展有限公司、盖奇异开关（上海）有限公司申请综合授信提供担保。

详见2021年4月16日披露的2021-024《关于为子公司融资提供担保的公告》。这五家公司均为公司合并报表范围内的全资、控股子公司，为其提供担保风险可控，不会损害公司及公众股东的利益。

- 1、截至2021年12月31日，本公司为全资子公司工程公司担保余额为2,937.45万元。
- 2、截至2021年12月31日，本公司为控股子公司CJV担保余额为1,116.43万元。
- 3、截至2021年12月31日，本公司为全资子EJV担保余额为1,217.14万元。
- 4、截至2021年12月31日，本公司为控股子公司安奕极企业担保余额为297.07万元。
- 5、截至2021年12月31日，本公司为全资子公司澳通韦尔担保余额为20.07万元。

2019年度，本公司子公司-上海安奕极企业发展有限公司因并购盖奇异开关（上海）有限公司向招商银行股份有限公司上海奉贤支行借款人民币1亿元，期限为2019年12月18日至2024年12月17日止，利率为固定利率，采用定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期以上贷款市场报价利率（LPR）上浮45个基点，同时上海安奕极企业发展有限公司将持有盖奇异开关（上海）有限公司的60%的股权质押给招商银行，2020年5月11日，上述股权质押事项已办理完毕。截至2021年12月31日，尚未归还的长期借款本金余额为4,870万元。



## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	保本保收益	10,000,000	2018-12-13	2021-12-13	自有	投向	合同约定		4.18%	4.24%	10,000,000	是	是	
招商银行	保本保收益	10,000,000	2018-12-13	2021-12-13	自有		合同约定		4.18%	4.24%	10,000,000	是	是	
招商银行	保本保收益	10,000,000	2018-12-13	2021-12-13	自有		合同约定		4.18%	4.24%	10,000,000	是	是	
南京银行	保本保收益	70,000,000	2020-3-6	2023-3-5	自有		合同约定		4.18%		0	是	是	
广发银行	保本保收益	240,000,000	2020-10-22	2021-1-22	自有		合同约定		3.15%	3.14%	240,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	90,000,000	2020-11-2	2021-2-2	自有		合同约定		3.15%	3.12%	90,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	150,000,000	2020-12-4	2021-3-4	自有		合同约定		3.15%	3.19%	150,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	120,000,000	2021-1-27	2021-4-27	自有		合同约定		3.10%	3.14%	120,000,000	是	是	
农业银行	保本保收益	20,000,000	2021-1-29	2021-3-1	自有		合同约定		1.89%	1.92%	20,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	50,000,000	2021-4-23	2021-7-23	自有		合同约定		3.15%	3.16%	50,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	120,000,000	2021-5-7	2021-8-9	自有		合同约定		3.15%	3.16%	120,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	50,000,000	2021-6-1	2021-9-1	自有		合同约定		3.15%	3.16%	50,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	1,000,000	2021-6-10	2021-6-17	自有		合同约定		2.03%	2.05%	1,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	50,000,000	2021-7-28	2021-10-28	自有		合同约定		3.15%	3.12%	50,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	120,000,000	2021-8-17	2021-11-17	自有		合同约定		3.15%	3.12%	120,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	50,000,000	2021-9-7	2021-12-7	自有		合同约定		3.15%	3.16%	50,000,000	是	是	
广发银行	保本保收益	50,000,000	2021-11-4	2022-5-4	自有		合同约定		3.15%		0	是	是	
广发银行	保本保收益	50,000,000	2021-11-26	2022-2-26	自有		合同约定		3.00%		0	是	是	
南京银行	保本浮动收益(唯一值)	20,000,000	2021-1-20	2021-4-26	自有		合同约定		1.5%-3.5%	3.55%	20,000,000	是	是	
南京银行	保本浮动收益(唯一值)	20,000,000	2021-4-28	2021-8-2	自有		合同约定		1.5-3.6%	3.65%	20,000,000	是	是	

2021 年年度报告

南京银行	保本浮动收益（唯一值）	40,000,000	2021-8-6	2021-11-10	自有	合同约定		1.65%-3.7%	3.75%	40,000,000	是	是	
南京银行	保本浮动收益（唯一值）	40,000,000	2021-11-12	2022-2-16	自有	合同约定		1.65%-3.45%	0		是	是	
招商银行	保本保收益	30,000,000	2021-12-14	2024-12-14	自有	合同约定		3.50%		0	是	是	
南京银行	保本保收益	42,000,000	2021-12-31		自有	合同约定		1.80%		0	是	是	
南京银行	保本浮动收益	20,000,000	2020-8-10	2021-2-18	自有	合同约定		1.82%-3.15%	3.20%	20,000,000	是	是	
南京银行	保本浮动收益	20,000,000	2020-10-12	2021-1-13	自有	合同约定		3.00%	3.04%	20,000,000	是	是	
招商银行	保本固定收益	50,000,000	2020-11-3	2021-2-7	自有	合同约定		3.30%	3.28%	50,000,000	是	是	
招商银行	保本固定收益	50,000,000	2020-11-10	2021-4-8	自有	合同约定		1.5%-3.5%	3.55%	50,000,000	是	是	
招商银行	保本固定收益	50,000,000	2020-12-31	2021-4-1	自有	合同约定		3.30%	3.30%	50,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型收益	10,000,000	2020-11-25	2021-1-6	自有	合同约定		3.50%	3.42%	10,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型收益	50,000,000	2020-12-2	2021-2-3	自有	合同约定		3.50%	3.44%	50,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型收益	30,000,000	2020-12-16	2021-2-24	自有	合同约定		3.50%	3.45%	30,000,000	是	是	
中信证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2020-12-7	2021-1-12	自有	合同约定		0.1%-7.2%	7.00%	20,000,000	是	是	
海通证券	保本保收益	20,000,000	2020-12-9	2021-1-4	自有	合同约定		3.45%	3.45%	20,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型收益	10,000,000	2021-1-6	2021-2-24	自有	合同约定		3.50%	3.43%	10,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型收益	50,000,000	2021-2-4	2021-5-12	自有	合同约定		3.50%	1.56%	50,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-5-21	2021-6-25	自有	合同约定		0.1%或4%或6.6%	6.41%	20,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	30,000,000	2021-6-3	2021-7-8	自有	合同约定		0.1%或4%或6.4%	6.22%	30,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-7-7	2022-3-17	自有	合同约定		0.1%或4%或5%	0		是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	30,000,000	2021-7-14	2022-1-12	自有	合同约定		0.1%或4%或5%	0		是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	19,998,500	2021-8-30	2021-9-13	自有	合同约定		1.5%-2.5%	2.17%	19,998,500	是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-9-17	2021-10-20	自有	合同约定		3.3%或（1.3%-6.9%）	2.98%	20,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-10-26	2021-12-1	自有	合同约定		3.3%或（1.3%-6.9%）	5.10%	20,000,000	是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-12-2	2022-1-12	自有	合同约定		3.3%或（1.3%-6.9%）	0		是	是	
华泰证券	本金保障型浮动收益	30,000,000	2021-12-20	2022-1-25	自有	合同约定		3.3%或（1.3%-6.9%）	0		是	是	
中信证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-1-12	2021-2-22	自有	合同约定		0.1%-6.1%	6.14%	20,000,000	是	是	
中信证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-3-8	2021-4-12	自有	合同约定		0.1%-7.0%	6.99%	20,000,000	是	是	
中信证券	本金保障型浮动收益	20,000,000	2021-4-23	2022-1-25	自有	合同约定		0.1%-19.1%	0		是	是	
海通证券	保本保收益	20,000,000	2021-1-13	2021-4-21	自有	合同约定		3.55%	3.48%	20,000,000	是	是	
海通证券	保本保收益	20,000,000	2021-4-26	2021-10-27	自有	合同约定		3.70%	3.68%	20,000,000	是	是	
海通证券	保本保收益	20,000,000	2021-10-28	2021-11-19	自有	合同约定		3.30%	3.00%	20,000,000	是	是	
海通证券	保本保收益	20,000,000	2021-12-13	2022-3-14	自有	合同约定		1.5%-6.8%		0	是	是	
中国银行	保本浮动收益	36,000,000	2021-1-28	2021-7-27	自有	合同约定		3.00%	1.80%	36,000,000	是	是	
中国银行	保本浮动收益	34,000,000	2021-1-28	2021-7-27	自有	合同约定		4.00%	4.29%	34,000,000	是	是	
招商银行	保本固定收益	30,000,000	2021-1-28	2021-6-15	自有	合同约定		3.60%	3.57%	30,000,000	是	是	
招商银行	保本固定收益	50,000,000	2021-2-9	2021-5-11	自有	合同约定		3.40%	3.45%	50,000,000	是	是	
招商银行	保本固定收益	50,000,000	2021-4-14	2022-1-12	自有	合同约定		3.60%		0	是	是	

## 2021 年年度报告

招商银行	保本固定收益	50,000,000	2021-4-30	2021-6-1	自有		合同约定		3.30%	3.30%	50,000,000	是	是	
招商银行	保本浮动收益	50,000,000	2021-5-25	2022-5-25	自有		合同约定		3.52%-3.92%	0		是	是	
招商银行	保本浮动收益	50,000,000	2021-8-12	2022-2-12	自有		合同约定		3.4%-3.75%	0		是	是	
浦发银行	保本浮动收益	20,000,000	2021-6-1	2021-7-1	自有		合同约定		1.4%或3.4%或3.6%	3.45%	20,000,000	是	是	
广发银行	保本浮动收益	70,000,000	2021-12-23	2022-1-27	自有		合同约定		1.5%或3.25%	0		是	是	
南京银行 上海分行	保本保收益	105,420,348	2020-10-22	2021-7-20	自有		合同约定		1.25%	1.27%	100,943,342	是	是	
南京银行 上海分行	保本保收益	75,636,000	2020-11-9	2021-8-11	自有		合同约定		1.25%	1.27%	73,368,714	是	是	
南京银行 上海分行	保本保收益	103,361,600	2021-7-23	2022-7-23	自有		合同约定		1.12%		0	是	是	
南京银行 上海分行	保本保收益	71,062,200	2021-8-24	2022-8-24	自有		合同约定		1.00%		0	是	是	
华泰证券	开放式基金	356,905.37		无	自有		合同约定					是	是	
中国银行 奉贤支行	固定收益类、保本浮动收益型	1,450,000	2021-9-8	2021-11-24	自有		合同约定		0.50%	0.35%	1,450,000	是	是	
广发银行	保本保收益	1,500,000	2021-10-14	2021-10-22	自有		合同约定		2.03%	1.99%	1,500,000	是	是	
中国银行 奉贤支行	固定收益类、保本浮动收益型	15,134,886	2021-9-10	2021-11-24	自有		合同约定		0.50%	0.34%	14,954,238	是	是	
招商银行	保本固定收益	4,500,000	2021-10-11	2022-1-8	自有		合同约定		3.60%		0	是	是	
工商银行	“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)	7,000,000	2021-1-4		自有		合同约定		2.68%		7,000,000	是	是	
工商银行	“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)	6,600,000	2021-2-9	2021-4-1	自有		合同约定		2.68%	1.53%	6,600,000	是	是	
广发银行	“物华添宝”W款2021年XJXCKJ13489	6,000,000	2021-7-6	2021-8-10	自有		合同约定		3.30%	3.20%	6,000,000	是	是	
广发银行	“广银创富”W款2021年ZZGYCB1329	4,000,000	2021-7-27	2021-8-31	自有		合同约定		3.30%	3.30%	4,000,000	是	是	
广发银行	“薪加薪16号”W款2021年XJXCKJ13535	6,000,000	2021-8-13	2021-9-17	自有		合同约定		3.25%	3.25%	6,000,000	是	是	
广发银行	“薪加薪16号”W款2021年XJXCKJ13567	10,000,000	2021-9-10	2021-10-15	自有		合同约定		3.25%	3.25%	10,000,000	是	是	
广发银行	“物华添宝”W款2021年XJXCKJ13608	10,000,000	2021-10-22	2021-11-26	自有		合同约定		1.3%或3.25%	3.25%	10,000,000	是	是	
中国银行	固定收益类、非保本浮动收益型	6,460,200	2021-8-11	无固定存续期限	自有		合同约定				0	是	是	
招商银行	活转定期存款	2,500,000	2021-2-9	2021-3-18	自有		合同约定		1.89%	1.09%	2,500,000	是	是	

2021 年年度报告

广发银行	广银创富 2020 年 ZZGYCB1183	8,000,000	2021-1-7	2021-3-10	自有		合同约定		1.5%-3.2%	3.20%	8,000,000	是	是	
广发银行	“物华添宝”G 款 2021 年 XJXCKJ135115	6,000,000	2021-7-27	2021-10-28	自有		合同约定		1.0%-3.5%	3.50%	6,000,000	是	是	
招商银行	活转定期存款	1,500,000	2021-2-9	2021-3-17	自有		合同约定		1.89%	1.09%	1,500,000	是	是	
招商银行	活转定期存款	6,000,000	2021-2-26	2021-3-17	自有		合同约定		1.89%	1.06%	6,000,000	是	是	
广发银行	“薪加薪 16 号”W 款 2021 年 XJXCKJ13622	10,000,000	2021-11-5	2021-12-10	自有		合同约定		1.3%或 3.3%	3.30%	10,000,000	是	是	
广发银行	“物华添宝 ”G 款 2021 年 XJXCKJ13623	10,000,000	2021-11-5	2022-2-11	自有		合同约定		1.0% 或 3.4% 或 3.6%	0		是	是	
广发银行	“薪加薪 16 号”W 款 2021 年 XJXCKJ13646	5,000,000	2021-11-23	2021-12-28	自有		合同约定		1.3% 或 3.2% 或 3.3%	3.20%	5,000,000	是	是	
广发银行	“薪加薪 16 号”G 款 2021 年 XJXCKJ13647	10,000,000	2021-11-23	2022-2-22	自有		合同约定		1.3% 或 3.45%	0		是	是	
广发银行	“薪加薪 16 号”G 款 2021 年 XJXCKJ13678	10,000,000	2021-12-17	2022-2-15	自有		合同约定		1.3% 或 3.4%	0		是	是	
工商银行	“添利宝”净值型理财产品(TLB1801)	3,000,000	2020-10-23	2021-1-25	自有		合同约定		2.68%	2.67%	3,000,000	是	是	
招商银行	活转定期存款	2,000,000	2021-2-9	2021-3-22	自有		合同约定		1.89%	1.12%	2,000,000	是	是	

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	50,946
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	<b>50,039</b>
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
新余旻杰投资管理有限 公司	0	213,474,250	22.82	0	无		境内非国有法人
ZHAO SHU WEN	0	25,100,820	2.68	0	无		境外自然人
李忠琴	0	20,100,000	2.15	0	无		境内自然人
黄燕	14,518,965	14,518,965	1.55	0	无		境内自然人
陈小毛	1,640,000	6,220,000	0.66	0	无		境内自然人
朱光明	0	4,623,776	0.49	0	无		境内自然人
徐亚运	4,445,000	4,445,000	0.48	0	无		境内自然人
张素芬	3,830,000	3,830,000	0.41	0	无		境内自然人
施玲玲	0	3,612,500	0.39	0	无		境内自然人
郭卿	121,500	3,449,000	0.37	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
新余旻杰投资管理有限公 司	213,474,250			人民币普通股	213,474,250		
ZHAO SHU WEN	25,100,820			人民币普通股	25,100,820		
李忠琴	20,100,000			人民币普通股	20,100,000		
黄燕	14,518,965			人民币普通股	14,518,965		
陈小毛	6,220,000			人民币普通股	6,220,000		
朱光明	4,623,776			人民币普通股	4,623,776		
徐亚运	4,445,000			人民币普通股	4,445,000		
张素芬	3,830,000			人民币普通股	3,830,000		
施玲玲	3,612,500			人民币普通股	3,612,500		
郭卿	3,449,000			人民币普通股	3,449,000		
前十名股东中回购专户情 况说明	公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末上海广电电气（集团）股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份81,899,681股，持股比例8.75%。						
上述股东委托表决权、受 托表决权、放弃表决权的 说明	公司股东张丽在2020年年度股东大会委托朱光明先生代为出席并行使表决权。						
上述股东关联关系或一致 行动的说明	上述股东中，ZHAO SHU WEN 和新余旻杰投资管理有限公司为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东 及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	新余旻杰投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	ZHAO SHU WEN(赵淑文)
成立日期	2009-11-26
主要经营业务	投资管理（除股权投资和股权投资管理），经济信息咨询，企业管理咨询
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

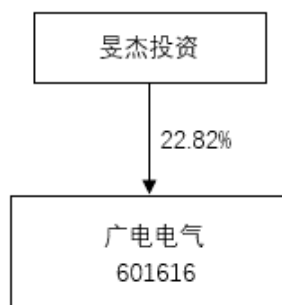
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	赵淑文
国籍	澳大利亚
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	广电电气董事长、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

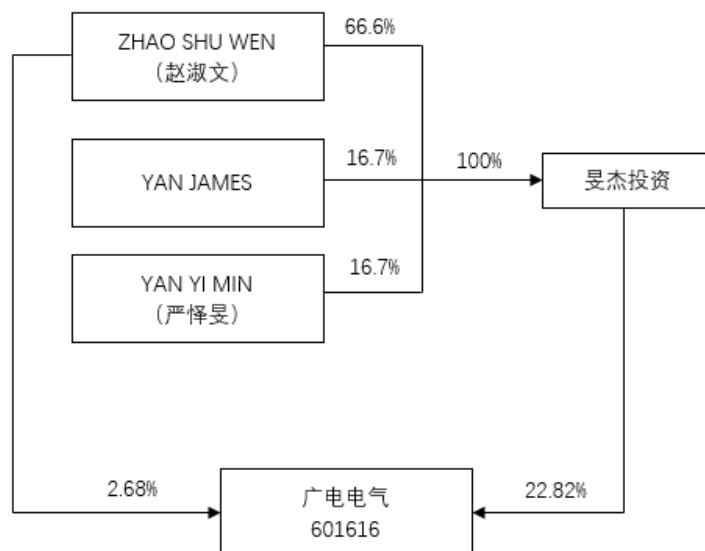
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2021年2月19日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	3.60-7.21
拟回购金额	150,000,000-300,000,000
拟回购期间	自公司董事会审议通过回购方案之日起3个月内。
回购用途	本次集中竞价回购的股份将在披露回购结果暨股份变动公告十二个月后采用集中竞价交易方式出售，并在披露回购结果暨股份变动公告后三年内完成出售，若公司未能在法定期限内实施出售，未实施部分的股份将依法予以注销。
已回购数量(股)	81,899,681
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2022]004604 号

上海广电电气（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海广电电气（集团）股份有限公司（以下简称广电电气）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，公允反映了广电电气 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，我们独立于广电电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 营业收入的确认
2. 应收账款预期信用损失的计提
3. 商誉减值准备

##### （一）营业收入的确认

##### 1. 事项描述

广电电气与营业收入相关的会计政策及信息披露请参阅财务报表附注四、（三十八）“收入”和附注六/注释 61、附注十六/注释 4 相关营业收入披露。广电电气 2021 年度的营业收入为 100,469.64 万元。

由于营业收入是关键业绩指标之一，因此，我们将“营业收入的确认”作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于营业收入所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评估与销售业务有关的内部控制设计，并测试了关键控制程序执行的有效性；
- （2）通过了解销售业务的经营模式和公司制定的收入确认政策，对销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）根据企业的产品类型进行营业收入分析，并结合毛利率及同行业的对比分析，评估报告期内收入确认的合理性；
- （4）结合应收账款的审计，选取主要客户，对本期的交易额、期末应收账款余额进行函证；
- （5）采用抽样方式对销售收入确认相关的支持性文件（包括销售合同或订单、发货单、客户签收单、发票等）进行检查；
- （6）对本期新增的主要客户，通过公开渠道对其进行背景调查，判断与公司是否存在关联关系；
- （7）对报告期内的大额交易事项涉及的收入确认进行重点检查，包括检查销售合同或订单，判断交易背景的真实性，检查核对相关交易的发运单、客户签收单等证据，评估收入确认是否存在跨期以及期后是否存在大额退回等事项；
- （8）对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，检查核对收入的支持性文件，以评估收入的确认的所属期间是否正确，是否存在跨期。

根据已执行的审计工作和获取的审计证据，我们认为广电电气管理层对营业收入的确认符合企业会计准则的相关规定，相关的信息披露是恰当的。

## (二) 应收账款预期信用损失的计提

### 1. 事项描述

广电电气与应收账款相关的会计政策及信息披露请参阅合并财务报表附注四/（十二）、附注六/注释 5 及附注十六/注释 1 相关应收账款披露，截至 2021 年 12 月 31 日止，广电电气合并应收账款余额 53,337.36 万元、坏账准备 9,025.56 万元，账面价值为 44,311.80 万元，占资产总额的 14.59%。

广电电气管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，采用预期信用损失率计提坏账准备。由于应收账款金额重大，并且预期信用损失的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此我们将“应收账款预期信用损失的计提”作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

- (1) 了解、评估及测试公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制；
- (2) 复核管理层在计算预期信用损失时对应收账款客户的分组方法是否与会计政策一致；
- (3) 对在单项工具层面能以合理成本评估和确定预期信用损失的，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额确定的依据；
- (4) 对管理层按照信用风险特征划分为若干组合计提预期信用损失的，复核管理层划分标准的恰当性和预期信用损失率的合理性；
- (5) 通过分析应收账款的账龄、客户结算账期、信誉情况以及结合预期信用损失计提方法，重新计算并评价应收账款预期信用损失计提的合理性；
- (6) 通过选取样本执行函证程序以及执行应收账款期后回款检查程序，进一步评价管理层应收账款预期信用损失计提的合理性；
- (7) 评估管理层期末对应收账款预期信用损失的会计处理及披露是否恰当。

根据已执行的审计工作和获取的审计证据，我们认为，管理层对“应收账款预期信用损失的计提”的相关判断和估计是合理的，相关信息的披露是恰当的。

## (三) 商誉减值准备

### 1. 事项描述

广电电气与商誉减值准备相关的会计政策及信息披露请参阅合并财务报表附注四/（三十）及附注六/注释 28 的披露，截至 2021 年 12 月 31 日止，广电电气合并财务报表中的商誉账面余额为 22,173.39 万元，商誉减值准备 377.42 万元，账面价值为 21,795.97 万元。

广电电气对包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的部分，确认相应的减值准备。可收回金额根据资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。同时，广电电气聘请资产评估机构对资产组组合的公允价值进行了评估并出具了资产评估报告。

由于商誉金额重大且管理层在确定可收回金额时运用了预期增长率、稳定期增长率、毛利率、折现率等关键估计和假设。因此，我们将“商誉减值准备”确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

- (1) 了解与评估广电电气与商誉减值测试相关的内部控制设计，测试关键内部控制执行的有效性；
- (2) 获取管理层编制的商誉减值测试计算表，评估管理层在估计可收回金额时使用的估值方法的适当性；
- (3) 将现金流预测所使用的重要参数和数据与历史数据、经审批的预算进行了比较；
- (4) 我们对管理层的关键假设进行了评估，如：
  - 1) 将预测期增长率与公司的历史收入增长率、经营计划以及行业历史数据进行比较；
  - 2) 将稳定期增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较；
  - 3) 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；
  - 4) 对减值测试模型中使用的折现率，我们结合地域因素，参考外部数据源，包括市场无风险利率及资产负债率等，对其作出独立的区间估计并与现金流量模型中采用的折现率进行比较；
  - 5) 获取了管理层聘请的外部评估机构出具的资产评估报告，并对外部评估机构的胜任能力、专业素养和客观性进行了评估；
  - 6) 我们测试了未来现金流量净现值计算的准确性，及公允价值减去处置费用后的净额计算的准确性。

根据已执行的审计工作和获取的审计证据，我们认为广电电气管理层做出的有关商誉减值准备的判断和估计是合理的，相关信息的披露是恰当的。

#### 四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

广电电气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，广电电气管理层负责评估广电电气的持续经营能力，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广电电气、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广电电气的财务报告过程。

#### 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。

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，就可能对导致对广电电气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告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广电电气不能持续经营。

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. 就广电电气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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人)

胡宏

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

李丙仁

二〇二二年四月十五日



## 财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	546,935,608.21	910,701,103.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	401,317,105.37	288,010,000.00
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	25,234,931.08	5,332,590.00
应收账款	注释 5	443,117,953.50	448,626,827.86
应收款项融资	注释 6	10,254,026.89	15,534,245.66
预付款项	注释 7	22,914,562.44	8,232,516.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	4,968,197.68	9,145,440.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	164,313,931.59	173,845,340.53
合同资产			
持有待售资产	注释 11	5,712,706.45	6,137,571.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	4,634,701.55	37,343,931.35
流动资产合计		1,629,403,724.76	1,902,909,568.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 17	29,825,388.09	31,496,077.82
其他权益工具投资	注释 18	178,706,016.93	143,499,134.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 20	325,206,443.85	340,275,738.33
固定资产	注释 21	287,616,440.86	304,825,442.07
在建工程	注释 22	929,203.54	6,571,462.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 26	220,270,774.28	233,921,757.24
开发支出	注释 27	2,538,954.70	
商誉	注释 28	217,959,687.20	220,071,536.12
长期待摊费用	注释 29	24,088,262.55	7,300,355.12

递延所得税资产	注释 30	7,066,327.66	12,678,842.14
其他非流动资产	注释 31	113,203,819.98	79,165,176.27
非流动资产合计		1,407,411,319.64	1,379,805,521.37
资产总计		3,036,815,044.40	3,282,715,090.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 32	10,011,000.00	
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	注释 35	24,623,285.27	41,296,693.02
应付账款	注释 36	191,248,065.42	187,201,313.73
预收款项	注释 37	3,669,408.34	4,200,000.64
合同负债	注释 38	40,639,398.73	51,280,627.72
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	注释 39	25,597,412.28	24,509,131.46
应交税费	注释 40	27,397,210.05	26,699,003.69
其他应付款	注释 41	93,938,903.55	103,278,428.52
其中：应付利息			
应付股利		-	7,781,400.00
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	注释 43	14,062,227.78	10,610,017.23
其他流动负债	注释 44	17,922,924.90	5,397,937.15
流动负债合计		449,109,836.32	454,473,153.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	注释 45	34,700,000.00	48,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 48		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 51	3,943,999.77	5,769,999.81
递延所得税负债	注释 30	21,722,477.21	23,466,633.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,366,476.98	77,936,633.49
负债合计		509,476,313.30	532,409,786.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 53	935,575,000.00	935,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	注释 55	1,349,102,226.85	1,347,538,844.69
减：库存股	注释 56	271,465,227.18	
其他综合收益	注释 57	28,540,282.71	
专项储备			
盈余公积	注释 59	128,953,557.24	121,882,081.38
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	210,436,011.95	228,942,481.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,381,141,851.57	2,633,938,407.40
少数股东权益		146,196,879.53	116,366,895.98
所有者权益（或股东权益）合计		2,527,338,731.10	2,750,305,303.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,036,815,044.40	3,282,715,090.03

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海广电电气（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		421,461,517.70	757,648,139.27
交易性金融资产		360,356,905.37	280,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		6,869,771.80	5,332,590.00
应收账款	注释 1	232,677,931.32	206,075,347.28
应收款项融资		709,000.00	2,199,334.50
预付款项		7,718,630.30	350,005.38
其他应收款	注释 2	94,268,934.91	147,288,867.12
其中：应收利息			
应收股利		3,200,000.00	10,304,000.00
存货		35,653,358.39	30,946,100.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,693,252.48	34,472,991.97
流动资产合计		1,163,409,302.27	1,464,313,376.09
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		150,000,000.00	150,000,000.00
长期股权投资	注释 3	422,941,240.17	434,666,879.72
其他权益工具投资		148,706,016.93	113,499,134.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产		301,331,844.25	315,374,274.25
固定资产		103,791,685.75	104,091,510.79

在建工程		929,203.54	4,841,734.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		90,144,760.99	95,167,876.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,279,372.88	149,149.07
递延所得税资产			
其他非流动资产		111,158,758.98	77,870,599.27
非流动资产合计		1,346,282,883.49	1,295,661,158.32
资产总计		2,509,692,185.76	2,759,974,534.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,777,847.18	38,479,617.49
预收款项		1,249,686.37	1,714,475.16
合同负债		12,934,343.12	24,837,833.10
应付职工薪酬		12,700,673.75	9,449,269.94
应交税费		5,423,392.54	5,237,071.22
其他应付款		97,137,089.80	90,068,837.86
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,210,242.92	2,167,102.52
流动负债合计		181,433,275.68	171,954,207.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		3,360,000.00	5,040,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,360,000.00	5,040,000.00
负债合计		184,793,275.68	176,994,207.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		935,575,000.00	935,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,359,573,955.15	1,359,573,955.15
减：库存股		271,465,227.18	
其他综合收益		28,540,282.71	
专项储备			
盈余公积		128,953,557.24	121,882,081.38
未分配利润		143,721,342.16	165,949,290.59
所有者权益（或股东权益）合计		2,324,898,910.08	2,582,980,327.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,509,692,185.76	2,759,974,534.41

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,004,696,405.97	1,038,304,415.31
其中：营业收入	注释 61	1,004,696,405.97	1,038,304,415.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		923,818,428.14	939,608,717.26
其中：营业成本	注释 61	691,018,980.41	702,004,130.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 62	7,605,232.99	5,278,030.84
销售费用	注释 63	55,741,538.79	66,352,641.74
管理费用	注释 64	129,425,597.11	125,945,623.71
研发费用	注释 65	42,527,159.69	41,577,479.26
财务费用	注释 66	-2,500,080.85	-1,549,188.77
其中：利息费用		3,170,365.00	3,767,077.79
利息收入		12,038,524.21	23,510,251.45
加：其他收益	注释 67	8,580,590.04	13,742,141.10
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	9,220,496.03	12,496,141.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,216,164.64	172,776.55
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）	注释 71	27,630,267.78	2,708,619.94

资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-2,993,971.18	-7,491,289.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	6,138,204.83	588,790.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,453,565.33	120,740,101.76
加：营业外收入	注释 74	488,496.39	657,999.62
减：营业外支出	注释 75	1,157,631.61	3,380,948.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,784,430.11	118,017,152.49
减：所得税费用	注释 76	16,622,632.53	14,455,005.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,161,797.58	103,562,147.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,161,797.58	103,562,147.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		74,436,237.60	75,690,530.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		37,725,559.98	27,871,616.57
六、其他综合收益的税后净额		28,540,282.71	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		28,540,282.71	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		140,702,080.29	103,562,147.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）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(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

## 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十六	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	注释 4	379,114,325.02	303,191,937.77
减: 营业成本	注释 4	295,393,843.02	227,180,060.34
税金及附加		3,579,666.63	2,969,929.66
销售费用		18,263,093.88	20,198,202.54
管理费用		58,333,730.48	57,357,421.33
研发费用		13,088,392.71	10,507,504.36
财务费用		-7,203,057.99	-8,624,081.58
其中: 利息费用			
利息收入		11,420,192.22	22,331,581.29
加: 其他收益		1,849,623.56	5,561,909.12
投资收益 (损失以“-”号填列)	注释 5	51,923,863.14	35,009,968.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		20,425,246.66	29,150,942.17
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-581,567.44	-1,194,201.94
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		71,275,822.21	62,131,518.64
加: 营业外收入		213,413.16	23,864.96
减: 营业外支出		774,476.82	2,920,714.81
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		70,714,758.55	59,234,668.79
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		70,714,758.55	59,234,668.79
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		70,714,758.55	59,234,668.79
(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		28,540,282.71	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		28,540,282.71	
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		28,540,282.71	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		99,255,041.26	59,234,668.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注六	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		888,166,943.61	933,695,194.44
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		1,896,619.92	1,043,090.26
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	27,144,693.43	47,692,010.81
经营活动现金流入小计		917,208,256.96	982,430,295.51
购买商品、接受劳务支付的现金		406,945,571.59	445,893,713.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		196,629,294.73	204,772,827.74
支付的各项税费		53,359,538.65	51,724,584.49
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	98,439,604.86	109,064,220.77
经营活动现金流出小计		755,374,009.83	811,455,346.31
经营活动产生的现金流量净额	注释 79	161,834,247.13	170,974,949.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		946,173,135.33	1,005,500,060.98
取得投资收益收到的现金		1,271,416.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,721,483.61	3,507,716.21
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		954,166,035.62	1,009,007,777.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,516,406.74	48,530,633.82



投资支付的现金		1,043,928,946.37	1,189,023,243.81
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,079,445,353.11	1,237,553,877.63
投资活动产生的现金流量净额		-125,279,317.49	-228,546,100.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 78	9,754,422.22	
筹资活动现金流入小计		19,754,422.22	
偿还债务支付的现金		10,500,000.00	40,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,659,503.15	60,271,804.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,915,004.04	9,449,143.49
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 78	281,465,227.18	22,641.50
筹资活动现金流出小计		409,624,730.33	101,094,446.11
筹资活动产生的现金流量净额		-389,870,308.11	-101,094,446.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,512,502.83	-14,809,630.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-357,827,881.30	-173,475,227.52
加：期初现金及现金等价物余额		892,562,835.94	1,066,038,063.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		534,734,954.64	892,562,835.94

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		347,780,679.40	266,966,442.80
收到的税费返还		1,775,701.80	485,053.14
收到其他与经营活动有关的现金		74,100,630.26	30,976,409.27
经营活动现金流入小计		423,657,011.46	298,427,905.21
购买商品、接受劳务支付的现金		224,723,980.22	164,482,876.31
支付给职工及为职工支付的现金		65,705,268.22	43,034,389.20
支付的各项税费		11,819,984.46	11,164,353.54
支付其他与经营活动有关的现金		21,224,280.82	64,070,580.33
经营活动现金流出小计		323,473,513.72	282,752,199.38
经营活动产生的现金流量净额		100,183,497.74	15,675,705.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		821,016,535.54	859,131,960.55
取得投资收益收到的现金		50,209,499.60	26,644,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,014.42	55,203.54
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			50,000,000.00
投资活动现金流入小计		871,227,049.56	935,831,164.09

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,974,467.49	4,763,378.41
投资支付的现金		890,355,405.37	1,004,523,243.81
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		5,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		918,329,872.86	1,039,286,622.22
投资活动产生的现金流量净额		-47,102,823.30	-103,455,458.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			26,000,000.00
筹资活动现金流入小计			26,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,830,645.92	46,778,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		297,465,227.18	
筹资活动现金流出小计		383,295,873.10	46,778,750.00
筹资活动产生的现金流量净额		-383,295,873.10	-20,778,750.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,438,125.74	-13,177,684.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-334,653,324.40	-121,736,186.38
加：期初现金及现金等价物余额		751,586,228.74	873,322,415.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		416,932,904.34	751,586,228.74

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			小计			
优先 股		永续 债	其他															
一、上年年末余额	935,575,000.00				1,347,538,844.69								121,882,081.38		228,942,481.33	2,633,938,407.40	116,366,895.98	2,750,305,303.38
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	935,575,000.00				1,347,538,844.69								121,882,081.38		228,942,481.33	2,633,938,407.40	116,366,895.98	2,750,305,303.38
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					1,563,382.16	271,465,227.18	28,540,282.71		7,071,475.86		-18,506,469.38	-252,796,555.83			-18,506,469.38	-252,796,555.83	29,829,983.55	-222,966,572.28
(一)综合收益总额							28,540,282.71				74,436,237.60	102,976,520.31			74,436,237.60	102,976,520.31	37,725,559.98	140,702,080.29
(二)所有者投入和减少资本					1,563,382.16	271,465,227.18						-269,901,845.02				-269,901,845.02	13,238,027.61	-256,663,817.41
1.所有者投入的普通股						271,465,227.18												-271,465,227.18
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					1,563,382.16											1,563,382.16	1,478,217.38	3,041,599.54
4.其他																	11,759,810.23	11,759,810.23
(三)利润分配									7,071,475.86		-92,942,706.98	-85,871,231.12			-92,942,706.98	-85,871,231.12	-21,133,604.04	-107,004,835.16
1.提取盈余公积									7,071,475.86		-7,071,475.86							
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配															-85,871,231.12	-85,871,231.12	-21,133,604.04	-107,004,835.16
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	935,575,000.00				1,349,102,226.85	271,465,227.18	28,540,282.71		128,953,557.24		210,436,011.95	2,381,141,851.57			210,436,011.95	2,381,141,851.57	146,196,879.53	2,527,338,731.10

2021 年年度报告

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	935,575,000.00				1,347,538,844.69				115,958,614.50		205,954,167.61		2,605,026,626.80	99,187,279.41	2,704,213,906.21
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	935,575,000.00				1,347,538,844.69				115,958,614.50		205,954,167.61		2,605,026,626.80	99,187,279.41	2,704,213,906.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,923,466.88		22,988,313.72		28,911,780.60	17,179,616.57	46,091,397.17	
（一）综合收益总额												75,690,530.60	75,690,530.60	27,871,616.57	103,562,147.17
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								5,923,466.88		-52,702,216.88		-46,778,750.00	-10,692,000.00	-57,470,750.00	
1. 提取盈余公积								5,923,466.88		-5,923,466.88					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-46,778,750.00		-46,778,750.00	-10,692,000.00	-57,470,750.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	935,575,000.00				1,347,538,844.69				121,882,081.38		228,942,481.33		2,633,938,407.40	116,366,895.98	2,750,305,303.38

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				121,882,081.38	165,949,290.59	2,582,980,327.12
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				121,882,081.38	165,949,290.59	2,582,980,327.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						271,465,227.18	28,540,282.71		7,071,475.86	-22,227,948.43	-258,081,417.04
(一) 综合收益总额							28,540,282.71			70,714,758.55	99,255,041.26
(二) 所有者投入和减少资本						271,465,227.18					-271,465,227.18
1. 所有者投入的普通股						271,465,227.18					-271,465,227.18
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,071,475.86	-92,942,706.98	-85,871,231.12
1. 提取盈余公积									7,071,475.86	-7,071,475.86	
2. 对所有者(或股东)的分配										-85,871,231.12	-85,871,231.12
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	935,575,000.00				1,359,573,955.15	271,465,227.18	28,540,282.71		128,953,557.24	143,721,342.16	2,324,898,910.08

## 2021 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				115,958,614.50	159,416,838.68	2,570,524,408.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				115,958,614.50	159,416,838.68	2,570,524,408.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,923,466.88	6,532,451.91	12,455,918.79
（一）综合收益总额										59,234,668.79	59,234,668.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									5,923,466.88	-52,702,216.88	-46,778,750.00
1. 提取盈余公积									5,923,466.88	-5,923,466.88	
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,778,750.00	-46,778,750.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	935,575,000.00				1,359,573,955.15				121,882,081.38	165,949,290.59	2,582,980,327.12

公司负责人：赵淑文

主管会计工作负责人：王斌

会计机构负责人：夏小山

## 一、公司基本情况

### 公司概况

√适用 □不适用

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海广电电气（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年12月9日经上海广电电气（集团）有限公司股东会同意，由有限公司整体变更为股份有限公司。公司于2011年2月1日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91310000630505898N的营业执照。

经过历年的派送红股、及转增股本，截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数93,557.50万股，注册资本为93,557.50万元，住所和总部地址：上海市奉贤区环城东路123弄1号4幢三层，法定代表人及实际控制人为赵淑文。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械及器材制造业行业，主要产品和服务为高低压输配电成套设备、各类元器件及零配件的生产销售，流体设备的销售，投资管理，从事货物及技术的进出口业务（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

#### (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15日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共14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（%）
上海通用广电工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海澳通韦尔电力电子有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
上海安奕极企业发展有限公司	控股子公司	2	51.40	51.40
上海安奕极智能控制系统有限公司	控股子公司	3	51.40	51.40
上海盖奇异电气元件有限公司	控股子公司	3	51.40	51.40
盖奇异开关（上海）有限公司	控股子公司	3	70.84	70.84
安奕极电气工业系统（上海）有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
上海艾帕电力电子有限公司	控股子公司	3	75.00	75.00
上海广电电气集团投资管理有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
广州广电通用电气有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
山东广电电气有限公司	控股子公司	2	75.00	75.00
上海诺尔恰商贸有限公司	控股子公司	3	51.40	51.40
极奕电源科技（上海）有限公司	控股子公司	3	51.40	51.40
上海邦德利智能科技发展有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，其中：

名称	变更原因
极奕电源科技（上海）有限公司	新设
上海邦德利智能科技有限公司	新设

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### (一) 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。

#### (二) 持续经营

适用  不适用

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。

#### (三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

#### (一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (四) 营业周期

适用  不适用

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。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

1. 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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 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。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## (八) 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。

## (九) 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (十) 金融工具

适用  不适用

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、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础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。



**(十一) 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 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
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有极高的信用评级, 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极强	不计提预期信用损失
其他银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险较低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	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, 编制应收票据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。
商业承兑汇票	出票人具有较好的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险较低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	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, 编制应收票据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。

**(十二) 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据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。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方款项具有相似的信用风险特征	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, 计算预期信用损失。
账龄组合	除单项计提和合并范围内关联方组合之外的其他具有类似信用风险特征的组合	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, 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。

**(十三) 应收款项融资**

√适用 □不适用

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四 / (十) 6. 金融工具减值。

#### (十四)其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收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其他应收款划分为若干组合，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
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方款项具有相似的信用风险特征	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，计算预期信用损失。
账龄组合	除单项计提和合并范围内关联方组合之外的其他具有类似信用风险特征的组合	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，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。

#### (十五)存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

##### 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。原材料发出时按月末一次加权平均法、产成品发出按一次加权平均法、个别认定法计价。

##### 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；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## (十六) 合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司已向客户转让商品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。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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四 / （十）6. 金融工具减值。

## (十七) 持有待售资产

适用  不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## (十八) 债权投资

### 1. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (十九) 其他债权投资

### 1. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (二十) 长期应收款

### 1. 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## (二十一)长期股权投资

√适用 □不适用

### 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四 / (五) 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。

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应对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。

## (二十二) 投资性房地产

### 1. 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	4	3.20

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## (二十三) 固定资产

### 1. 确认条件

适用  不适用

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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	4.00%	3.20%
机器设备	年限平均法	10	4.00%	9.60%
电子设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%
运输设备	年限平均法	5	4.00%	19.20%

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## (二十四) 在建工程

√适用 □不适用

### 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。

## (二十五) 借款费用

√适用 □不适用

### 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。

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。

## (二十六) 生物资产

适用  不适用

## (二十七) 油气资产

适用  不适用

## (二十八) 使用权资产

适用  不适用

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。

## (二十九) 无形资产与开发支出

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、非专利技术、软件、专利等。

### 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 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（年）
土地使用权	39-50
非专利技术	5
软件	10
专利权	10
商标权	10

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，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 3. 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。

## 4. 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。

## (三十) 长期资产减值

适用  不适用

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。

### (三十一) 长期待摊费用

√适用 □不适用

#### 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（年）
装修费	3、5
厂房改造	10

### (三十二) 合同负债

#### 1. 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

### (三十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

### (三十四) 租赁负债

√适用 □不适用

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。

### (三十五) 股份支付

√适用 □不适用

#### 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。

### (三十六) 预计负债

适用  不适用

#### 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：

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

#### 2. 预计负债的计量方法

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。

### (三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### (三十八) 收入

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 1. 收入确认的一般原则

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。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

本公司对外销售的商品以送达客户约定的地点并经客户签收后确认收入。

本公司对外提供出租服务的以合同约定的金额在合同期内平均分摊确认收入。

## 3. 特定交易的收入处理原则

### (1) 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。

### (2) 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。

## 4. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## (三十九) 合同成本

适用 不适用

### 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。

#### (四十) 政府补助

√适用 □不适用

##### 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。

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，对政府补助业务应当采用总额法进行会计处理。

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。

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。

#### (四十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

## (四十二) 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 3. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。



一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对经营租赁的会计处理

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。

#### (四十三)其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (四十四)重要会计政策和会计估计的变更

##### 1. 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

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附注四、重要会计政策、会计估计（二十八）、（三十四）及（四十二）。

执行新租赁准则对公司本报告期内财务报表无重大影响。

##### 2. 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4. 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### (四十五)其他

适用 不适用

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务	13%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	采用简易计税方法的房租租赁服务	5%
增值税	出口销售	0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	5%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	按房产余值计征的，年税率为1.2%，按照租金收入计征的，税率为12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
上海通用广电工程有限公司	25
上海安奕极企业发展有限公司	15
上海安奕极智能控制系统有限公司	25
上海澳通韦尔电力电子有限公司	15
盖奇异开关（上海）有限公司	15
安奕极电气工业系统（上海）有限公司	15
上海盖奇异电气元件有限公司	25
其他公司	20

### (二) 税收优惠

√适用 □不适用

#### 1. 本公司

本公司于2020年11月12日取得了编号为GR202031003042的上海市高新技术企业证书，有效期3年，于2020年起适用15%的企业所得税优惠税率。

#### 2. 上海澳通韦尔电力电子有限公司

上海澳通韦尔电力电子有限公司于2021年12月23日6通过高新技术企业复审，取得了编号为GR202131004356上海市高新技术企业证书，有效期3年，于2021年起适用15%的企业所得税税率。

#### 3. 上海安奕极企业发展有限公司

上海安奕极企业发展有限公司于2021年11月18日通过了高新技术企业复审，取得了编号为GR202131001202的上海市高新技术企业证书，有效期3年，适用15%的企业所得税税率。

#### 4. 盖奇异开关（上海）有限公司

盖奇异开关（上海）有限公司于2021年11月18月取得了编号为GR202131003080的高新技术企业证书，有效期为3年，适用的企业所得税税率15%。

## 5. 安奕极电气工业系统（上海）有限公司

本安奕极电气工业系统（上海）有限公司于 2021 年 12 月 23 日通过高新技术企业复审，取得了编号为 GR202131005065 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，适用的企业所得税税率 15%。

## 6. 其他公司

根据财政部、国家税务总局公告 2021 年第 12 号关于《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据财政部、国家税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### (三) 其他

适用  不适用

## 六、合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2021 年 1 月 1 日）

### 注释 1. 货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,443.19	31,297.91
银行存款	534,676,511.45	892,531,538.03
其他货币资金	10,845,002.13	15,073,181.34
未到期应收利息	1,355,651.44	3,065,086.39
合计	546,935,608.21	910,701,103.67
其中：存放在境外的款项总额		

### 其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	6,513,448.02	6,338,037.90
预付款保证金	1,112,932.56	
银行承兑汇票保证金	1,550,834.74	7,034,330.18
质量保证金	1,270,554.88	1,700,813.26
其他保证金	397,231.93	
合计	10,845,002.13	15,073,181.34

**注释2. 交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	401,317,105.37	288,010,000.00
其中：		
债务工具投资	160,960,200.00	158,010,000.00
衍生金融资产	240,356,905.37	130,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	401,317,105.37	288,010,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**注释3. 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**注释4. 应收票据****1. 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
其他银行承兑汇票	17,616,453.26	
商业承兑票据	7,618,477.82	5,332,590.00
合计	25,234,931.08	5,332,590.00

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	25,361,739.78	100.00	126,808.70	0.50	25,234,931.08	8,722,000.00	100.00	3,389,410.00	38.86	5,332,590.00
其中：										
账龄组合	25,361,739.78	100.00	126,808.70	0.50	25,234,931.08	8,722,000.00	100.00	3,389,410.00	38.86	5,332,590.00
合计	25,361,739.78	/	126,808.70	/	25,234,931.08	8,722,000.00	/	3,389,410.00	/	5,332,590.00

## 3. 按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

**4. 按组合计提坏账准备:**

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,361,739.78	126,808.70	0.50
合计	25,361,739.78	126,808.70	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**5. 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,389,410.00	-3,262,601.3			126,808.70
其中: 账龄组合	3,389,410.00	-3,262,601.3			126,808.70
合计	3,389,410.00	-3,262,601.3			126,808.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**6. 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**7. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,833,779.15
商业承兑票据		
合计		13,833,779.15

**8. 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**9. 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

#### 注释5. 应收账款

##### 1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	312,701,479.78	299,819,955.85
1 年以内小计	312,701,479.78	299,819,955.85
1 至 2 年	69,974,356.33	104,394,795.12
2 至 3 年	57,901,372.17	55,729,779.78
3 年以上		
3 至 4 年	37,892,668.63	22,053,050.60
4 至 5 年	6,785,535.73	9,813,346.90
5 年以上	48,118,146.31	73,621,266.37
合计	533,373,558.95	565,432,194.62

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	31,468,282.83	5.90	31,468,282.83	100.00		32,468,522.18	5.74	32,468,522.18	100.00	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	31,468,282.83	5.90	31,468,282.83	100.00		32,468,522.18	5.74	32,468,522.18	100.00	
按组合计提坏账准备	501,905,276.12	94.10	58,787,322.62	11.71	443,117,953.50	532,963,672.44	94.26	84,336,844.58	15.82	448,626,827.86
其中：										
账龄组合	501,905,276.12	100.00	58,787,322.62	11.71	443,117,953.50	532,963,672.44	100.00	84,336,844.58	15.82	448,626,827.86
合计	533,373,558.95	/	90,255,605.45	/	443,117,953.50	565,432,194.62	/	116,805,366.76	/	448,626,827.86



**3. 按单项计提坏账准备:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	11,907,888.24	11,907,888.24	100.00	无法收回
客户 2	3,240,017.03	3,240,017.03	100.00	无法收回
客户 3	2,569,308.58	2,569,308.58	100.00	无法收回
客户 4	2,254,930.00	2,254,930.00	100.00	无法收回
客户 5	2,128,253.29	2,128,253.29	100.00	无法收回
客户 6	1,730,000.00	1,730,000.00	100.00	无法收回
客户 7	1,137,122.10	1,137,122.10	100.00	无法收回
客户 8	1,086,000.00	1,086,000.00	100.00	无法收回
100 万以下客户 (12 户)	5,414,763.59	5,414,763.59	100.00	无法收回
合计	31,468,282.83	31,468,282.83	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

**4. 按组合计提坏账准备:**

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	312,684,313.92	1,563,421.55	0.50
1-2 年	69,934,527.56	3,496,726.38	5.00
2-3 年	41,021,559.18	4,102,155.93	10.00
3-4 年	36,686,938.44	11,006,081.53	30.00
4-5 年	5,917,999.59	2,958,999.80	50.00
5 年以上	35,659,937.43	35,659,937.43	100.00
合计	501,905,276.12	58,787,322.62	11.71

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**5. 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	32,468,522.18		948,543.88		-51,695.47	31,468,282.83
按组合计提预期信用损失的应收账款	84,336,844.58	-18,238,075.82		7,311,446.14		58,787,322.62
其中: 账龄组合	84,336,844.58	-18,238,075.82		7,311,446.14		58,787,322.62
合计	116,805,366.76	-18,238,075.82	948,543.88	7,311,446.14	-51,695.47	90,255,605.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	948,543.88	银行回款
合计	948,543.88	/

## 6. 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,311,446.14

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	应收货款	2,342,709.50	无法收回	内部审批	否
客户 2	应收货款	425,117.46	无法收回	内部审批	否
客户 3	应收货款	370,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 4	应收货款	360,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 5	应收货款	306,577.01	无法收回	内部审批	否
客户 6	应收货款	271,664.00	无法收回	内部审批	否
客户 7	应收货款	247,201.00	无法收回	内部审批	否
客户 8	应收货款	234,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 9	应收货款	225,599.10	无法收回	内部审批	否
客户 10	应收货款	220,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 11	应收货款	133,436.00	无法收回	内部审批	否
客户 12	应收货款	124,704.00	无法收回	内部审批	否
客户 13	应收货款	122,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 14	应收货款	120,000.35	无法收回	内部审批	否
客户 15	应收货款	115,400.00	无法收回	内部审批	否
客户 16	应收货款	101,787.00	无法收回	内部审批	否
10 万以下合计	应收货款	1,591,250.72	无法收回	内部审批	否
合计		7,311,446.14			

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## 7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	57,871,773.95	10.85	1,374,718.67
客户 2	44,579,442.00	8.36	222,897.21
客户 3	29,124,795.41	5.46	190,095.44
客户 4	24,005,942.40	4.50	949,622.06
客户 5	22,035,790.74	4.13	2,003,314.78
合计	177,617,744.50	33.30	4,740,648.16

**8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**9. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释6. 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,254,026.89	15,534,245.66
合计	10,254,026.89	15,534,245.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

**1. 坏账准备情况**

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

**2. 其他**

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现未到期且终止确认的银行承兑汇票余额为 89,163,600.23 元。

**注释7. 预付款项****1. 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,784,061.40	81.97	2,249,976.62	27.33
1 至 2 年	148,556.77	0.65	9,558.88	0.12
2 至 3 年	1,342.90	0.01	9,701.37	0.12
3 年以上	3,980,601.37	17.37	5,963,280.00	72.43
合计	22,914,562.44	100.00	8,232,516.87	100.00

## 2. 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:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
供应商 1	3,965,520.00	3 年以上	结算未到期

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	3,965,520.00	17.77	3 年以上	结算未到期
供应商 2	3,610,280.20	16.18	1 年以内	结算未到期
供应商 3	2,344,599.98	10.51	1 年以内	结算未到期
供应商 4	1,652,940.00	7.41	1 年以内	结算未到期
供应商 5	1,400,000.00	6.27	1 年以内	结算未到期
合计	12,973,340.18	58.14		

其他说明

□适用 √不适用

## 注释8. 其他应收款

## (一) 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,968,197.68	9,145,440.91
合计	4,968,197.68	9,145,440.91

其他说明:

□适用 √不适用

## (二) 应收利息

## 1. 应收利息分类

□适用 √不适用

## 2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (三) 应收股利

□适用 √不适用

## 1. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## 2. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (四)其他应收款

## 1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,931,766.49	8,893,968.21
1 年以内小计	3,931,766.49	8,893,968.21
1 至 2 年	799,392.95	5,371,884.44
2 至 3 年	519,303.34	236,761.00
3 年以上		
3 至 4 年	117,261.00	202,380.00
4 至 5 年	202,380.00	930,000.00
5 年以上	6,118,897.19	5,360,601.86
合计	11,689,000.97	20,995,595.51

## 2. 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,979,675.91	5,788,386.91
租赁费	929,701.82	3,387,486.20
备用金	2,691,884.84	2,878,080.56
技术使用费		769,137.21
其他	2,087,738.40	8,172,504.63
合计	11,689,000.97	20,995,595.51

## 3. 按金融资产减值三阶段披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,229,681.78	261,484.10	4,968,197.68	9,623,227.28	477,786.37	9,145,440.91
第二阶段						
第三阶段	6,459,319.19	6,459,319.19		11,372,368.23	11,372,368.23	
合计	11,689,000.97	6,720,803.29	4,968,197.68	20,995,595.51	11,850,154.60	9,145,440.91

## 4. 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	6,459,319.19	55.26	6,459,319.19	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,229,681.78	44.74	261,484.10	5.00	4,968,197.68
其中：账龄组合	5,229,681.78	100.00	261,484.10	5.00	4,968,197.68
合计	11,689,000.97	100.00	6,720,803.29	57.50	4,968,197.68

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	11,372,368.23	54.17	11,372,368.23	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,623,227.28	45.83	477,786.37	4.96	9,145,440.91
其中：账龄组合	9,623,227.28	45.83	477,786.37	4.96	9,145,440.91
合计	20,995,595.51	100.00	11,850,154.60	56.44	9,145,440.91

## 5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	2,622,697.45	2,622,697.45	100.00	无法收回
客户 2	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
客户 3	900,000.00	900,000.00	100.00	无法收回
客户 4	621,064.91	621,064.91	100.00	无法收回
客户 5	300,000.00	300,000.00	100.00	无法收回
客户 6	300,000.00	300,000.00	100.00	无法收回
客户 7	140,000.00	140,000.00	100.00	无法收回
客户 8	128,856.83	128,856.83	100.00	无法收回
10 万以下合计	446,700.00	446,700.00	100.00	无法收回
合计	6,459,319.19	6,459,319.19	100.00	

## 6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## (1) 账龄组合

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,219,906.35	210,995.32	5.00
1—2 年	499,392.95	24,969.65	5.00
2—3 年	472,941.34	23,647.07	5.00
3 年以上	37,441.14	1,872.06	5.00
合计	5,229,681.78	261,484.10	5.00

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021年1月1日余额	477,786.37		11,372,368.23	11,850,154.60
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-216,302.27	-	55,984.00	-160,318.27
本期转回		-	4,969,033.04	4,969,033.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	261,484.10	-	6,459,319.19	6,720,803.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	11,850,154.60	-160,318.27	4,969,033.04			6,720,803.29
合计	11,850,154.60	-160,318.27	4,969,033.04			6,720,803.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
应收太阳门公司清算款	4,444,601.64	银行转账
合计	4,444,601.64	/

## 7. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	1,500,000.00	5 年以上	12.83	1,500,000.00
客户 2	保证金	1,440,000.00	1 年以内	12.32	72,000.00
客户 3	往来款	1,000,000.00	5 年以上	8.56	1,000,000.00
客户 4	保证金	900,000.00	1 年以内	7.70	45,000.00
客户 5	租赁费	552,134.01	1 年以内	4.72	27,606.70
合计		5,392,134.01		46.13	2,644,606.70

## 9. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## 11. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 注释9. 存货

## 1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
原材料	60,119,180.47	6,199,708.01	53,919,472.46	61,971,645.58	6,831,777.30	55,139,868.28
在产品	45,939,101.82	394,334.53	45,544,767.29	53,298,034.20	838,099.39	52,459,934.81
库存商品	69,478,718.76	8,660,952.14	60,817,766.62	73,835,158.30	8,870,447.37	64,964,710.93
发出商品	14,222.52		14,222.52			
在途物资	4,017,702.70		4,017,702.70	1,280,826.51		1,280,826.51
合计	179,568,926.27	15,254,994.68	164,313,931.59	190,385,664.59	16,540,324.06	173,845,340.53



**2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,831,777.30	706,633.89		1,338,703.18		6,199,708.01
在产品	838,099.39	103,041.00		354,027.07	192,778.79	394,334.53
库存商品	8,870,447.37	-209,495.23				8,660,952.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	16,540,324.06	600,179.66		1,692,730.25	192,778.79	15,254,994.68

**3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**4. 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释10. 合同资产****1. 合同资产情况**

□适用 √不适用

**2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**3. 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释11. 持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
待处置土地使用权	5,712,706.45		5,712,706.45			
合计	5,712,706.45		5,712,706.45			/

**注释12. 一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**注释13. 其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本		
大额存单		30,000,000.00
增值税留抵扣额	2,876,288.20	3,703,636.81
预缴所得税	1,012,065.67	459,902.13
合同取得成本	746,347.68	3,180,392.41
合计	4,634,701.55	37,343,931.35

**注释14. 债权投资****1. 债权投资情况**适用 不适用**2. 期末重要的债权投资**适用 不适用**3. 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**注释15. 其他债权投资****1. 其他债权投资情况**适用 不适用**2. 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**3. 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**注释16. 长期应收款****1. 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**2. 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**3. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**4. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释17. 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波安奕极智能控制系统有限公司	1,509,140.37									1,509,140.37	640,364.19
宁波邦立通用广电电气有限公司	454,525.09							454,525.09		454,525.09	454,525.09
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31									139,841.31	139,841.31
苏州慧工云信息科技有限公司	30,172,776.55			-1,216,164.64						28,956,611.91	
上海广电安奇流体设备有限公司	3,232,228.85		3,232,228.85					-3,232,228.85			
小计	35,508,512.17		3,232,228.85	-1,216,164.64				-2,777,703.76		31,060,118.68	1,234,730.59
合计	35,508,512.17		3,232,228.85	-1,216,164.64				-2,777,703.76		31,060,118.68	1,234,730.59

**注释18. 其他权益工具投资****1. 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）	124,432,066.17	89,680,745.22
宁波梅山保税港区启安股权投资合伙企业（有限合伙）	11,014,436.09	3,818,389.00
上海安持创银企业管理合伙企业	7,140,679.20	10,000,000.00
宁波安持创盛投资管理合伙企业	6,118,835.47	10,000,000.00
上海赢双电机有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	178,706,016.93	143,499,134.22

**2. 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
宁波梅山保税港区复星惟盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）		24,751,320.95			战略投资	
宁波梅山保税港区启安股权投资合伙企业（有限合伙）		7,196,047.09			战略投资	
上海安持创银企业管理合伙企业			2,859,320.80		战略投资	
宁波安持创盛投资管理合伙企业			547,764.53		战略投资	
上海赢双电机有限公司					战略投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**注释19. 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释20. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1. 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	470,915,452.27	470,915,452.27
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	470,915,452.27	470,915,452.27
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	130,639,713.94	130,639,713.94
2. 本期增加金额	15,069,294.48	15,069,294.48
(1) 计提或摊销	15,069,294.48	15,069,294.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	145,709,008.42	145,709,008.42
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	325,206,443.85	325,206,443.85
2. 期初账面价值	340,275,738.33	340,275,738.33

**2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 注释21. 固定资产

### (一) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	287,616,440.86	304,825,442.07
固定资产清理		
合计	287,616,440.86	304,825,442.07

其他说明：

□适用 √不适用

### (二) 固定资产

#### 1. 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	323,204,798.99	306,380,437.27	10,340,495.06	29,923,918.03	669,849,649.35
2. 本期增加金额		7,660,097.25	442,914.16	8,997,516.31	17,100,527.72
(1) 购置		5,769,505.01	442,914.16	1,149,941.89	7,362,361.06
(2) 在建工程转入		1,890,592.24		7,847,574.42	9,738,166.66
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	298,000.00	16,097,805.50	408,245.00	1,679,223.04	18,483,273.54
(1) 处置或报废	298,000.00	16,094,570.64	408,245.00	1,679,223.04	18,480,038.68
(2) 其他转出		3,234.86			3,234.86
4. 期末余额	322,906,798.99	297,942,729.02	10,375,164.22	37,242,211.30	668,466,903.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	97,727,947.06	215,117,658.97	6,842,393.38	24,637,081.93	344,325,081.34
2. 本期增加金额	12,135,243.44	18,331,647.28	1,144,910.05	1,746,953.06	33,358,753.83
(1) 计提	12,135,243.44	18,331,647.28	1,144,910.05	1,746,953.06	33,358,753.83
3. 本期减少金额	144,749.59	6,934,625.73	372,943.80	1,548,501.67	9,000,820.79
(1) 处置或报废	144,749.59	6,934,625.73	372,943.80	1,548,501.67	9,000,820.79
4. 期末余额	109,718,440.91	226,514,680.52	7,614,359.63	24,835,533.32	368,683,014.38
三、减值准备					
1. 期初余额	6,010,709.01	14,366,735.40	37,294.12	284,387.41	20,699,125.94
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	141,330.41	8,363,708.19	2,727.00	23,912.05	8,531,677.65
(1) 处置或报废	141,330.41	8,363,708.19	2,727.00	23,912.05	8,531,677.65
4. 期末余额	5,869,378.60	6,003,027.21	34,567.12	260,475.36	12,167,448.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	207,318,979.48	65,425,021.29	2,726,237.47	12,146,202.62	287,616,440.86
2. 期初账面价值	219,466,142.92	76,896,042.90	3,460,807.56	5,002,448.69	304,825,442.07

#### 2. 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

#### 3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## 4. 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## 5. 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (三) 固定资产清理

适用 不适用

## 注释22. 在建工程

## (一) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	929,203.54	6,571,462.04
工程物资		
合计	929,203.54	6,571,462.04

其他说明：

适用 不适用

## (二) 在建工程

## 1. 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动套号码管端子压着机	929,203.54		929,203.54			
涂装线天然气管道工程设备	291,659.00	291,659.00		291,659.00	291,659.00	
二期配电项目改造				6,764.87		6,764.87
广电行政楼办公室装修				4,834,969.24		4,834,969.24
工业断路器卓越中心数字工厂				1,164,019.97		1,164,019.97
MPACT 产线				565,707.96		565,707.96
合计	1,220,862.54	291,659.00	929,203.54	6,863,121.04	291,659.00	6,571,462.04

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广电行政楼办公室装修	2,875.53 万元	4,834,969.24	21,306,124.15	7,223,209.19	18,917,884.20		100	100%				自筹
工业断路器卓越中心数字工厂	163.65 万元	1,164,019.97	662,323.08		1,826,343.05		100	100%				自筹
MPACT 产线	66.56 万元	565,707.96		565,707.96			100	100%				自筹
全自动套号码管断子压着机	105.00 万元		929,203.54			929,203.54	100	100%				自筹
合计	3,210.74 万元	6,564,697.17	22,897,650.77	7,788,917.15	20,744,227.25	929,203.54	/	/			/	/

## 3. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (三) 工程物资

## 1. 工程物资情况

□适用 √不适用

## 注释23. 生产性生物资产

## 1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 2. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**注释24. 油气资产**

□适用 √不适用

**注释25. 使用权资产**

□适用 √不适用

**注释26. 无形资产****1. 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	软件	商标权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 期初余额	209,909,098.20	27,990,818.52	256,654,924.34	29,532,881.11	66,216.00	524,153,938.17
2. 本期增加金额			2,081,271.42	2,010,413.85		4,091,685.27
(1) 购置			478,454.89	2,010,413.85		2,488,868.74
(2) 内部研发			1,602,816.53	-		1,602,816.53
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	209,909,098.20	27,990,818.52	258,736,195.76	31,543,294.96	66,216.00	528,245,623.44
<b>二、累计摊销</b>						
1. 期初余额	28,252,648.77	7,565,162.76	212,835,057.81	22,729,457.61	7,173.40	271,389,500.35
2. 本期增加金额	5,293,732.58	5,959,700.88	4,927,033.72	1,555,579.45	6,621.60	17,742,668.23
(1) 计提	5,293,732.58	5,959,700.88	4,927,033.72	1,555,579.45	6,621.60	17,742,668.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	33,546,381.35	13,524,863.64	217,762,091.53	24,285,037.06	13,795.00	289,132,168.58
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		2,400,000.16	14,832,779.27	1,609,901.15		18,842,680.58
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		2,400,000.16	14,832,779.27	1,609,901.15		18,842,680.58
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	176,362,716.85	12,065,954.72	26,141,324.96	5,648,356.75	52,421.00	220,270,774.28
2. 期初账面价值	181,656,449.43	18,025,655.60	28,987,087.26	5,193,522.35	59,042.60	233,921,757.24

**2. 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 注释27. 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
TCA-2020-301		4,039,595.03		4,039,595.03		-
TCA-2021-101		3,641,452.27		3,641,452.27		-
TCA-2021-301		2,883,122.30		2,883,122.30		-
TCA-2020-402		2,669,803.18		2,669,803.18		-
TCA-2021-302		2,402,638.65		2,402,638.65		-
TCA-2021-901		2,234,874.77		2,234,874.77		-
TCA-2021-305		2,151,508.14		2,151,508.14		-
TCA-2021-303		1,953,799.27		1,953,799.27		-
TCA-2020-401		1,924,394.60		1,924,394.60		-
TCA-2021-902		1,806,679.96		1,806,679.96		-
TCA-2021-104		1,602,816.53			1,602,816.53	-
TCA-2021-103		1,433,846.29		1,433,846.29		-
TCA-2021-107		1,263,024.59				1,263,024.59
TCA-2021-907		1,227,428.22		1,227,428.22		-
TCA-2021-304		1,156,507.51		1,156,507.51		-
TCA-2021-903		1,132,196.88		1,132,196.88		-
TCA-2021-306		1,045,063.20		1,045,063.20		-
TCA-2021-307		971,954.73		971,954.73		-
TCA-2021-102		926,892.97		926,892.97		-
TCA-2020-501		883,766.06		883,766.06		-
TCA-2020-104		829,207.58		829,207.58		-
TCA-2020-904		779,073.52		779,073.52		-
TCA-2021-609		728,773.59		728,773.59		-
TCA-2020-106		727,891.61		727,891.61		-
TCA-2021-L03		610,541.09		610,541.09		-
TCA-2021-904		559,406.83		559,406.83		-
TCA-2021-905		544,913.25		544,913.25		-
TCA-2021-L04		530,225.17				530,225.17
TCA-2020-307		523,798.91		523,798.91		-
50 万以下项目合计		3,483,734.22		2,738,029.28		745,704.94
合计		46,668,930.92		42,527,159.69	1,602,816.53	2,538,954.70

## 注释28. 商誉

### 1. 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海安奕极企业发展有限公司	3,999,999.80					3,999,999.80
山东广电电气有限公司	1,662,359.12					1,662,359.12
盖奇异开关（上海）有限公司	216,071,536.32					216,071,536.32
合计	221,733,895.24					221,733,895.24

## 2. 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
山东广电电气有限公司	1,662,359.12					1,662,359.12
盖奇异开关（上海）有限公司		2,111,848.92				2,111,848.92
合计	1,662,359.12	2,111,848.92				3,774,208.04

注：本期计提的商誉减值准备 2,111,848.92 元系公司根据证监会会计部编制的《上市公司执行企业会计准则案例解析》（2020 版）中关于商誉所包含递延所得税负债的减值处理：如果能够明确区分核心商誉和因确认递延所得税负债而形成的商誉的，应随着递延所得税负债的转回而逐步就各期转回的递延所得税负债计提同等金额的非核心商誉的减值准备。

## 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司子公司—上海安奕极企业发展有限公司于 2019 年 12 月 18 日以 2 亿元取得了盖奇异开关（上海）有限公司（原“上海 ABB 开关有限公司”，现更名为“极奕开关（上海）有限公司”）60% 的股权。本公司于 2019 年 12 月 31 日（购买日）以上海安奕极企业发展有限公司支付的 2 亿元对价和本公司持有 40% 的股权的公允价值之和与购买日盖奇异开关（上海）有限公司的可辨认净资产的公允价值的差额 216,071,536.32 元，确认为商誉。

本公司已于购买日将商誉划分至对应的资产组：盖奇异开关（上海）有限公司（简称“CJV”）的固定资产、无形资产、长期待摊费用等长期资产组组合。

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

√适用 □不适用

本公司评估了核心商誉的可收回金额，因该核心商誉与非同一控制下企业合并以公允价值计量相关资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预测，并以特定长期平均增长率对稳定期的现金流进行测算，采用未来现金流量折现的方法计算。

所采用未来现金流量折现方法的关键假设包括：

项目	CJV 资产组
预测期销量增长率：	+3%，-5%
稳定期增长率：	0
毛利率	36.10%-37.31%
税前折现率：	12.5%

本公司根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率，稳定期增长率为本公司预测五年期后的现金流量所采用的加权平均增长率，不超过行业报告中各产品的长期平均增长率。

## 5. 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**注释29. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公室改造装修支出	382,481.60	166,991.20	27,773.54		521,699.26
租入房屋装修费	149,149.07		149,149.07		
办公楼装修改造工程	6,768,724.45	18,891,596.78	2,093,757.94		23,566,563.29
合计	7,300,355.12	19,058,587.98	2,270,680.55		24,088,262.55

**注释30. 递延所得税资产/ 递延所得税负债****1. 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,178,761.49	5,880,490.90	63,167,574.81	11,797,786.99
可弥补亏损	7,163,196.60	1,074,479.49	4,703,190.11	705,478.53
无形资产摊销差异	742,381.83	111,357.27	1,170,510.81	175,576.62
合计	47,084,339.92	7,066,327.66	69,041,275.73	12,678,842.14

**2. 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	144,816,514.73	21,722,477.21	156,462,375.87	23,466,633.68
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	144,816,514.73	21,722,477.21	156,462,375.87	23,466,633.68

**3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**4. 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	105,715,969.09	115,491,959.17
商誉减值准备	3,774,208.04	1,662,359.12
可抵扣亏损	73,575,077.16	52,827,668.46
无形资产摊销差异	3,294,636.78	8,621,976.09
合计	186,359,891.07	178,603,962.84

## 5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		9,215,714.65	
2022	9,822,429.03	10,366,275.48	
2023	14,371,396.43	15,162,492.28	
2024	1,810,540.65	4,158,564.98	
2025	13,924,621.07	13,924,621.07	
2026	33,646,089.98		
合计	73,575,077.16	52,827,668.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 注释31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
大额存单本金及利息	105,338,947.95		105,338,947.95	72,412,947.95		72,412,947.95
应收房租款	5,819,811.03		5,819,811.03	3,795,651.32		3,795,651.32
预付设备款	2,045,061.00		2,045,061.00	2,956,577.00		2,956,577.00
合计	113,203,819.98		113,203,819.98	79,165,176.27		79,165,176.27

## 注释32. 短期借款

## 1. 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
信用借款		
保证借款	10,000,000.00	
短期借款利息	11,000.00	
合计	10,011,000.00	

## 2. 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 注释33. 交易性金融负债

适用 不适用

### 注释34. 衍生金融负债

适用 不适用

### 注释35. 应付票据

#### 1. 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	24,623,285.27	41,296,693.02
合计	24,623,285.27	41,296,693.02

### 注释36. 应付账款

#### 1. 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	176,329,418.18	175,996,878.80
应付 OEM 采购款	1,271,124.78	1,670,338.89
应付长期资产款	207,139.40	732,678.82
应付商标使用费	7,484,555.57	2,974,264.28
应付工程款	488,813.85	1,331,136.71
其他	5,467,013.64	4,496,016.23
合计	191,248,065.42	187,201,313.73

#### 2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 注释37. 预收款项

#### 1. 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,669,408.34	4,200,000.64
合计	3,669,408.34	4,200,000.64

#### 2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**注释38. 合同负债****1. 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	35,860,140.14	41,807,669.59
合同取得成本	559,815.49	3,180,392.41
销售返利	4,219,443.10	6,292,565.72
合计	40,639,398.73	51,280,627.72

**2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**注释39. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,596,631.00	177,663,706.29	178,502,775.10	18,757,562.19
二、离职后福利-设定提存计划		16,305,089.61	14,968,840.52	1,336,249.09
三、辞退福利	4,912,500.46	3,923,710.40	3,332,609.86	5,503,601.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,509,131.46	197,892,506.30	196,804,225.48	25,597,412.28

**2. 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,034,661.65	139,139,305.66	141,161,217.66	15,012,749.65
二、职工福利费	1,104,420.77	8,776,601.15	8,199,760.80	1,681,261.12
三、社会保险费	799,767.24	10,856,488.67	10,769,737.72	886,518.19
其中：医疗保险费	731,892.94	10,019,748.13	9,958,369.73	793,271.34
工伤保险费		442,765.99	405,917.04	36,848.95
生育保险费	67,874.30	393,974.55	405,450.95	56,397.90
四、住房公积金		6,659,745.60	6,659,745.60	
五、工会经费和职工教育经费	604,120.08	2,998,652.07	2,759,812.40	842,959.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	53,661.26	9,232,913.14	8,952,500.92	334,073.48
合计	19,596,631.00	177,663,706.29	178,502,775.10	18,757,562.19

**3. 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,778,090.93	14,482,382.97	1,295,707.96
2、失业保险费		526,998.68	486,457.55	40,541.13
3、企业年金缴费				
合计		16,305,089.61	14,968,840.52	1,336,249.09

其他说明：

□适用 √不适用

**注释40. 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,995,204.72	11,345,631.25
企业所得税	11,812,349.24	12,362,282.96
个人所得税	527,426.97	437,597.20
城市维护建设税	1,398,174.48	115,969.16
房产税	552,191.51	975,494.26
土地使用税	318,351.75	451,241.93
教育费附加	1,090,574.97	579,866.54
其他	702,936.41	430,920.39
合计	27,397,210.05	26,699,003.69

**注释41. 其他应付款****(一) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	-	7,781,400.00
其他应付款	93,938,903.55	95,497,028.52
合计	93,938,903.55	103,278,428.52

其他说明：

□适用 √不适用

**(二) 应付利息****1. 分类列示**

□适用 √不适用



**(三) 应付股利****1. 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		7,781,400.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		7,781,400.00

**(四) 其他应付款****1. 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代理费	69,131,487.35	72,780,590.01
押金及保证金	4,030,490.31	4,041,491.58
社保	850,583.49	840,965.80
其他	19,926,342.40	17,833,981.13
合计	93,938,903.55	95,497,028.52

**2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

账龄超过一年的大额其他应付款主要为计提尚未支付的项目代理费。

其他说明：

□适用 √不适用

**注释42. 持有待售负债**

□适用 √不适用

**注释43. 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的长期借款及利息	14,062,227.78	10,588,166.67
1 年内到期的长期应付款		21,850.56
合计	14,062,227.78	10,610,017.23

**注释44. 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收货款销项税	4,089,145.75	5,397,937.15
未终止确认的应收票据	13,833,779.15	
合计	17,922,924.90	5,397,937.15

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释45. 长期借款****1. 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
质押和保证借款	48,700,000.00	59,200,000.00
未到期应付利息	62,227.78	88,166.67
减：一年内到期的长期借款	-14,062,227.78	-10,588,166.67
合计	34,700,000.00	48,700,000.00

长期借款分类的说明：

上海安奕极企业发展有限公司因并购盖奇异开关（上海）有限公司向招商银行股份有限公司上海奉贤支行申请借款人民币1亿元，质押物为上海安奕极企业发展有限公司持有的60%股权，期限为2019年12月18日至2024年12月17日止，利率为固定利率，采用定价日前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期以上贷款市场报价利率（LPR）上浮45个基本点，同时，本公司为该笔贷款提供连带担保。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**注释46. 应付债券****1. 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**4. 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释47. 租赁负债**

□适用 √不适用

**注释48. 长期应付款****(一) 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二) 长期应付款****1. 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		33,171.31
减：一年内到期的长期应付款		33,171.31

**(三) 专项应付款****1. 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**注释49. 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**注释50. 预计负债**

□适用 √不适用

**注释51. 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,769,999.81		1,826,000.04	3,943,999.77	详见表1
合计	5,769,999.81		1,826,000.04	3,943,999.77	/

**1. 涉及政府补助的项目：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能环保型气体绝缘（C-GIS）40.5kV 开关设备、10kV 环网设备生产线建设项目	5,040,000.00			1,680,000.00		3,360,000.00	与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	729,999.81			146,000.04		583,999.77	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**注释52. 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**注释53. 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	935,575,000.00						935,575,000.00

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

□适用 √不适用

**2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释55. 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,332,939,675.77			1,332,939,675.77
其他资本公积	14,599,168.92	1,563,382.16		16,162,551.08
合计	1,347,538,844.69	1,563,382.16		1,349,102,226.85

**注释56. 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		271,465,227.18		271,465,227.18
合计		271,465,227.18		271,465,227.18

**注释57. 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		28,540,282.71				28,540,282.71		28,540,282.71
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		28,540,282.71				28,540,282.71		28,540,282.71
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		28,540,282.71				28,540,282.71		28,540,282.71

**注释58. 专项储备**

□适用 √不适用

**注释59. 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,882,081.38	7,071,475.86		128,953,557.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	121,882,081.38	7,071,475.86		128,953,557.24

**注释60. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	228,942,481.33	205,954,167.61	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	228,942,481.33	205,954,167.61	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	74,436,237.60	75,690,530.60	
减: 提取法定盈余公积	7,071,475.86	5,923,466.88	10.00
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	85,871,231.12	46,778,750.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	210,436,011.95	228,942,481.33	

**注释61. 营业收入和营业成本****1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	970,750,808.29	669,202,949.14	1,006,312,024.87	680,524,075.23
其他业务	33,945,597.68	21,816,031.27	31,992,390.44	21,480,055.25
合计	1,004,696,405.97	691,018,980.41	1,038,304,415.31	702,004,130.48

其他说明:

**2. 主营业务(分产品)**

单位：元 币种：人民币

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成套设备及电力电子产品	600,655,772.70	449,788,066.18	565,843,818.55	403,242,196.89
元器件	370,095,035.59	219,414,882.96	440,468,206.32	277,281,878.34
合计	970,750,808.29	669,202,949.14	1,006,312,024.87	680,524,075.23

**3. 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**4. 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5. 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**注释62. 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,047,645.17	614,630.15
教育费附加	2,127,192.85	1,769,048.64
房产税	1,912,602.20	1,880,641.62
土地使用税	677,755.51	672,865.45
车船使用税	3,207.84	3,090.00
其他	836,829.42	337,754.98
合计	7,605,232.99	5,278,030.84

**注释63. 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,790,823.53	19,068,447.61
代理费	13,038,712.15	24,571,481.53
商标使用费	14,982,156.67	15,118,888.16
业务招待费	3,014,197.19	2,346,001.10
差旅费	1,643,329.95	1,940,852.22
办公费	158,577.55	337,310.50
其他	6,113,741.75	2,969,660.62
合计	55,741,538.79	66,352,641.74

**注释64. 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,898,517.82	67,639,011.95
折旧及摊销	22,839,597.63	24,014,073.78
办公费	7,589,013.18	11,702,128.91
差旅费	4,857,861.93	4,255,854.34
修理费	2,696,049.52	3,235,072.40



业务招待费	3,395,640.60	1,486,213.01
中介费	4,151,827.75	3,926,211.54
租赁费	902,856.76	2,776,435.49
法务费	1,265,962.30	1,341,456.50
通讯费	1,148,819.08	1,013,852.38
会务费	250,364.19	1,208,628.23
股份支付费用	3,041,599.54	
其他	10,387,486.81	3,346,685.18
合计	129,425,597.11	125,945,623.71

**注释65. 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,474,838.42	24,655,860.07
研发材料	6,999,806.90	6,100,332.70
折旧与摊销	3,466,741.18	4,280,806.16
检验检测费	5,000,217.44	3,944,481.68
其他	1,585,555.75	2,595,998.65
合计	42,527,159.69	41,577,479.26

**注释66. 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,170,365.00	3,767,077.79
减：利息收入	-12,038,524.21	-23,510,251.45
汇兑损益	6,037,828.63	17,776,347.72
其他	330,249.73	417,637.17
合计	-2,500,080.85	-1,549,188.77

**注释67. 其他收益**

√适用 □不适用

**1. 其他收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,339,580.48	13,688,796.08
手续返还	241,009.56	53,345.02
合计	8,580,590.04	13,742,141.10

其他说明：

**2. 计入其他收益的政府补助**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持款	6,203,580.44	8,134,866.49	与收益相关
新型无谐波高压变频器高技术产业化专项拨款		1,900,000.00	与资产相关

智能环保型气体绝缘（C-GIS）40.5kV 开关设备、10kV 环网设备生产线建设项目	1,680,000.00	1,680,000.00	与资产相关
发电机保护断路器生产研发扩建项目	146,000.04	146,000.04	与资产相关
张江项目补贴款		1,503,970.00	与收益相关
2020 年度高新技术成果转化专项扶持资金（第二批）	310,000.00		与收益相关
科技专项补贴		7,076.00	与收益相关
退增值税/企业所得税手续费等		316,883.55	与收益相关
合计	8,339,580.48	13,688,796.08	

**注释68. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,216,164.64	172,776.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,532,060.24	11,457,365.09
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		866,000.00
银行承兑汇票贴现费用	-95,399.57	
合计	9,220,496.03	12,496,141.64

**注释69. 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**注释70. 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**注释71. 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	27,630,267.78	2,708,619.94
合计	27,630,267.78	2,708,619.94

**注释72. 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-427,597.17	-7,491,289.70
三、长期股权投资减值损失	-454,525.09	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-2,111,848.92	
十二、其他		
合计	-2,993,971.18	-7,491,289.70

**注释73. 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售资产处置利得或损失	5,988,937.64	
固定资产处置利得或损失	149,267.19	588,790.73
合计	6,138,204.83	588,790.73

**注释74. 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的应付款项	298,151.14	637,328.85	298,151.14
其他	190,345.25	20,670.77	190,345.25
合计	488,496.39	657,999.62	488,496.39

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**注释75. 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	279,864.05	350,000.00	279,864.05
非流动资产毁损报废损失	796,733.73	2,895,906.46	796,733.73
其他	81,033.83	135,042.43	81,033.83
合计	1,157,631.61	3,380,948.89	1,157,631.61

**注释76. 所得税费用****1. 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,814,808.73	14,887,501.48
递延所得税费用	3,868,358.01	1,040,227.84
以前年度所得税	-60,534.21	-1,472,724.00
合计	16,622,632.53	14,455,005.32

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	128,784,430.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,317,664.51
子公司适用不同税率的影响	132,897.10
调整以前期间所得税的影响	-60,534.21
非应税收入的影响	-246,874.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	745,882.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,079,984.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-2,273,662.27
研发费用加计扣除的影响	-6,139,591.69
未确认递延所得税资产的未实现利润的影响	925,393.59
摊销年限差异的所得税影响数	-858,526.85
所得税费用	16,622,632.53

其他说明：

□适用 √不适用

**注释77. 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注六、注释 57

### 注释78. 现金流量表项目

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,424,349.26	3,736,294.06
政府补助	6,754,590.00	10,016,141.06
利息收入	13,732,349.43	23,478,807.50
营业外收入	82,851.98	288,037.58
保证金	5,150,552.76	10,172,730.61
合计	27,144,693.43	47,692,010.81

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,968,773.71	12,442,941.82
各类管理费用、研发费用	49,903,870.01	51,068,582.53
各类销售费用	38,886,965.07	44,927,944.78
银行手续费等	448,891.76	495,218.92
营业外支出	359,897.88	485,042.43
保证金	871,206.43	-355,509.71
合计	98,439,604.86	109,064,220.77

#### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

#### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证融资	9,754,422.22	
合计	9,754,422.22	

#### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购支出	271,465,227.18	
融资租赁款		22,641.50
归还信用证融资	10,000,000.00	
合计	281,465,227.18	22,641.50

## 注释79. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	112,161,797.58	103,562,147.17
加：资产减值准备	2,993,971.18	7,491,289.70
信用减值损失	-27,630,267.78	-2,708,619.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,371,643.91	52,418,049.03
使用权资产摊销		
无形资产摊销	17,742,668.23	18,511,975.02
长期待摊费用摊销	2,270,680.55	1,051,589.84
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）	-6,138,204.83	-588,790.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	796,733.73	2,895,906.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,949,582.91	20,572,034.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,315,895.60	-11,630,141.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,612,514.48	2,811,151.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,744,156.47	-1,770,923.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,103,811.77	23,945,087.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,003,635.01	128,268,246.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,385,867.08	-173,854,052.49
其他	3,041,599.54	
经营活动产生的现金流量净额	161,834,247.13	170,974,949.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	534,734,954.64	892,562,835.94
减：现金的期初余额	892,562,835.94	1,066,038,063.46
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	-357,827,881.30	-173,475,227.52

### 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

### 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## 4. 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	534,734,954.64	892,562,835.94
其中：库存现金	58,443.19	31,297.91
可随时用于支付的银行存款	534,676,511.45	892,531,538.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	534,734,954.64	892,562,835.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 注释80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 注释81. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,845,002.13	履约及银行承兑汇票保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	10,845,002.13	/

## 注释82. 外币货币性项目

## 1. 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	38,981,703.76	6.3757	248,535,648.71
欧元			
港币			

交易性金融资产			
其中：美元	1,000,000.00	6.3757	6,375,700.00
应收账款	-	-	
其中：美元	4,827,591.41	6.3757	30,779,274.55
欧元	23,848.90	7.2197	172,181.90
港币			
合同负债			
其中：美元	337,354.24	6.3757	2,150,869.43
应付账款			
其中：美元	103,030.92	6.3757	656,894.24
欧元	3,234.60	7.2197	23,352.84
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

注释83. 套期

适用 不适用

注释84. 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	备注
政府补助	6,513,580.44	其他收益	6,513,580.44	详见附注六、注释 67
政府补助		递延收益	1,826,000.04	详见附注六、注释 67

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

注释85. 其他

适用 不适用



## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

### (三) 反向购买

适用 不适用

### (四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (五) 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2021 年 4 月 23 日，本公司之子公司—上海安奕极企业发展有限公司出资设立全资子公司—极奕电源科技（上海）有限公司，注册资本 1000 万元，纳入本期合并范围。

2021 年 6 月 9 日，本公司之子公司—上海广电电气投资管理有限公司出资设立全资子公司—上海邦德利智能科技发展有限公司，注册资本 500 万元，纳入本期合并范围。

### (六) 其他

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海通用广电工程有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		投资设立
上海安奕极智能控制系统有限公司	上海	上海	生产销售		51.40	投资设立
上海澳通韦尔电力电子有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		同一控制下合并
上海广电电气集团投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海盖奇异电气元件有限公司	上海	上海	生产销售		51.40	投资设立
广州广电通用电气有限公司	广州	广州	销售	51.00		投资设立
上海安奕极企业发展有限公司	上海	上海	生产销售	51.40		投资设立
山东广电电气有限公司	山东	济南	租赁	75.00		非同一控制下合并
上海艾帕电力电子有限公司	上海	上海	研发销售		75.00	同一控制下合并
上海诺尔恰商贸有限公司	上海	上海	销售		51.40	投资设立
盖奇异开关(上海)有限公司	上海	上海	生产销售	40.00	30.84	非同一控制下合并
安奕极电气工业系统(上海)有限公司	上海	上海	生产销售	40.00	60.00	非同一控制下合并
极奕电源科技(上海)有限公司	上海	上海	生产销售		51.40	投资设立
上海邦德利智能科技发展有限公司	上海	上海	生产销售		100.00	投资设立

其他说明:

注 1: 2022 年 1 月 14 日, 盖奇异开关(上海)有限公司更名为极奕开关(上海)有限公司; 2022 年 1 月 18 日, 上海盖奇异电气元件有限公司更名为上海极奕电气元件有限公司。

## 2. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海安奕极企业发展有限公司	48.60%	33,161,949.95	21,133,604.04	98,526,539.06
上海安奕极智能控制系统有限公司	48.60%	1,056,146.81	1,409,400.00	1,089,106.95
盖奇异开关(上海)有限公司	29.16%	8,783,023.51	6,998,400.00	34,280,098.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

单位：元 币种：人民币

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
上海安奕极企业发展有限公司	95,809,722.43	272,768,226.80	368,577,949.23	129,495,510.63	35,283,999.77	164,779,510.40	122,561,089.47	273,987,655.51	396,548,744.98	162,895,601.05	49,429,999.81	212,325,600.86
上海安奕极智能控制系统有限公司	61,542,130.74	9,981,867.33	71,523,998.07	45,080,258.66		45,080,258.66	64,784,078.69	11,326,735.25	76,110,813.94	49,537,377.74		49,537,377.74
盖奇异开关（上海）有限公司	138,870,892.80	87,706,933.38	226,577,826.18	90,064,427.08	4,550,968.34	94,615,395.42	131,711,330.63	98,344,383.44	230,055,714.07	87,692,718.90	5,597,528.31	93,290,247.21

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
上海安奕极企业发展有限公司	313,974,411.85	69,901,382.13	69,901,382.13	94,168,596.19	242,533,993.73	76,220,404.91	76,220,404.91	66,282,315.39
上海安奕极智能控制系统有限公司	122,156,727.12	2,770,303.21	2,770,303.21	2,425,921.10	226,964,663.93	6,758,882.64	6,758,882.64	4,991,071.19
盖奇异开关（上海）有限公司	189,794,160.45	19,196,963.90	19,196,963.90	-508,260.53	249,528,690.87	34,559,331.92	34,559,331.92	87,825,076.30

### 4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

### 5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**1. 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
联营企业						
苏州慧工云信息科技有限公司	苏州	苏州	服务	12.6039		权益法

**2. 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**3. 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额
	苏州慧工云信息科技有限公司
流动资产	127,607,959.45
非流动资产	7,408,584.17
资产合计	135,016,543.62
流动负债	8,665,953.20
非流动负债	839,157.47
负债合计	9,505,110.67
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	15,819,335.50
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	28,956,611.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	51,299,089.74
净利润	-9,649,113.67
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-9,649,113.67
本年度收到的来自联营企业的股利	

**4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**7. 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**(四)重要的共同经营**适用 不适用**(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**九、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、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：

**(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、其他应收款等，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。

截至 2021 年 12 月 31 日止，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	25,361,739.78	126,808.70
应收账款	533,373,558.95	90,255,605.45
其他应收款	11,689,000.97	6,720,803.29
合计	570,424,299.70	97,103,217.44

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## (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。截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，敞口授信额度为 35,400.00 万元，其中已使用敞口授信额度为 9,398.86 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	剩余期限			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债				
应付票据	24,623,285.27			24,623,285.27
应付账款	191,248,065.42			191,248,065.42
其他应付款	96,069,759.31			96,069,759.31
长期借款	14,062,227.78	34,700,000.00		48,762,227.78
合计	326,003,337.78	34,700,000.00		360,703,337.78

## (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）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。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日止，本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：

单位：元

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	英镑项目	港币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	248,535,648.71				248,535,648.71
交易性金融资产	6,375,700.00				6,375,700.00
应收账款	30,779,274.55	172,181.90			30,951,456.45
小计	285,690,623.26	172,181.90			285,862,805.16

外币金融负债：				
应付账款	656,894.24	23,352.84		680,247.08
小计	656,894.24	23,352.84		680,247.08

## (3) 敏感性分析：

截至 2021 年 12 月 31 日止，对于本公司各类美元及港币金融资产和美元、欧元及英镑金融负债，如果人民币对美元、欧元、英镑及港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 28,518,255.81 元（2020 年度约 27,056,040.07 元）。

## 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。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 34,700,000.00 元，详见附注六、注释 45。

(3) 敏感性分析：

截至 2021 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 173,500.00 元（2020 年度约 243,500.00 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 十、公允价值的披露

## (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (二) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		401,317,105.37		401,317,105.37
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		401,317,105.37		401,317,105.37
(1) 债务工具投资		160,960,200.00		160,960,200.00

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		240,356,905.37		240,356,905.37
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			178,706,016.93	178,706,016.93
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收账款融资			10,254,026.89	10,254,026.89
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		401,317,105.37	188,960,043.82	590,277,149.19
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产			5,712,706.45	5,712,706.45
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>			5,712,706.45	5,712,706.45
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### (三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### (四) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

(九)本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(十)其他

适用 不适用

## 十一、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新余旻杰投资管理有限公司	江西新余	投资管理	500.00	22.82	22.82

本企业最终控制方是赵淑文。

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

八（一）在子公司中的权益

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州慧工云信息科技有限公司	联营企业
上海赢双机电有限公司	参股公司

其他说明

适用 不适用

(四)其他关联方情况

适用 不适用

**(五) 关联交易情况**

1. 在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****(1) 采购商品/接受劳务情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州慧工云信息科技有限公司	采购商品	62,389.39	
苏州慧工云信息科技有限公司	服务费	587,855.75	1,415,465.85

**(2) 出售商品/提供劳务情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海赢双电机有限公司	销售商品		1,932,448.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**3. 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海赢双电机有限公司			378,000.00	1,890.00
预付账款	苏州慧工云信息科技有限公司	62,389.39			
其他应收款	苏州慧工云信息科技有限公司			94,882.3	4,744.12

**(2) 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州慧工云信息科技有限公司		410,400.00
其他应付款	苏州慧工云信息科技有限公司	312,000.00	

**4. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**5. 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**6. 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**7. 关联方资金拆借**

适用 不适用

**8. 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**9. 关键管理人员报酬**

适用 不适用

**10. 其他关联交易**

适用 不适用

**(六) 关联方承诺**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十二、股份支付**

**(一) 股份支付总体情况**

适用 不适用

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**(四) 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十三、承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

上海安奕极企业发展有限公司因并购盖奇异开关（上海）有限公司向招商银行股份有限公司上海奉贤支行申请借款人民币 1 亿元，质押物为上海安奕极企业发展有限公司持有的 60% 股权，期限为 2019 年 12 月 18 日至 2024 年 12 月 17 日止，利率为固定利率，采用定价日前 1 个工作日全国银行间同业拆借中心公布的 1 年期以上贷款市场报价利率（LPR）上浮 45 个基点，同时，本公司为该笔贷款提供连带担保。截至 2021 年 12 月 31 日止，尚未归还的长期借款余额为 4,870 万元。

除上述已披露的事项外，本公司不存在需要其他应披露未披露的重要承诺事项。

**(二) 或有事项****1. 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司为签订销售合同出具保函、银行承兑汇票的金额分别为 9,303.05 万元，缴纳的保函保证金及银行承兑保证金为 904.19 万元。

**2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

除存在的上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(三) 其他**

适用 不适用

**十四、资产负债表日后事项****(一) 重要的非调整事项**

适用 不适用

**(二) 利润分配情况**

适用 不适用

根据本公司第五届董事会第九次会议决议：2021 年度公司实施回购股份已支付人民币 271,322,230.51 元视同现金分红，除已实施回购的部分以外，公司在 2021 年度不实施现金分红、公积金转增股本和其他形式的利润分配。2021 年度公司剩余未分配利润结转至以后年度进行分配。

**(三) 销售退回**

适用 不适用

#### (四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021年12月31日,宁波奕均极奕企业管理中心(有限合伙)(以下简称“宁波奕均”)与极奕电源科技(上海)有限公司(以下简称“极奕电源”)签署增资协议,由宁波奕均向极奕电源增资500万元,增资完成后,极奕电源的注册资本变更为1500万元。2022年2月28日,宁波奕均实际缴纳出资款500万元后,本公司对极奕电源的持股比例由51.40%变更为34.27%。

除存在上述资产负债表日后事项外,截至财务报告批准报出日止,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

#### (一)前期会计差错更正

##### 1. 追溯重述法

适用 不适用

##### 2. 未来适用法

适用 不适用

#### (二)债务重组

适用 不适用

#### (三)资产置换

##### 1. 非货币性资产交换

适用 不适用

##### 2. 其他资产置换

适用 不适用

#### (四)年金计划

适用 不适用

#### (五)终止经营

适用 不适用

#### (六)分部信息

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### 2. 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## (八)其他

适用 不适用

## 1. 山东广电资产处置情况

本公司之孙公司-山东广电电气有限公司于2019年8月收到济南市人民政府《济南市人民政府关于同意收回山东电工电气日立高压开关有限公司等单位使用的6宗国有建设土地使用权的批复》（济土政字【2019】62号），并于2020年3月11日收到济南市长青城市开发建设有限公司《关于实施搬迁和地上物拆除的函》。截至2021年12月31日止，地上建筑物已清理完毕，土地使用权已完成征收1,398.90平方米，并收到相关款项，但剩余的18,809.50平方米的土地尚未被正式征收，该事项已于2020年11月3日在济南市自然资源和规划局办理变更登记。

## 2. 股份支付情况

2021年4月份，本公司将持有的上海安奕极企业发展有限公司（以下简称AEGED）的9%股份转让给宁波奕均企业管理中心（有限合伙）（以下简称奕均合伙），其中，奕均合伙各合伙人均为AEGED员工，并约定各合伙人与AEGED的服务期限为3年。本次股权的公允价值为25,256,908.17元，转让的对价为11,759,810.23元，本报告期确认的股份支付费用为3,041,599.54元。本期转让完成后，本公司仍持有AEGED51.40%股权。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 注释1. 应收账款

## 1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	178,502,281.71	160,324,668.98
1年以内小计	178,502,281.71	160,324,668.98
1至2年	33,199,146.41	30,150,502.86
2至3年	15,537,579.68	12,239,951.95
3年以上		
3至4年	10,580,739.83	7,584,858.93
4至5年	4,243,685.40	2,921,107.78
5年以上	26,021,756.80	50,401,498.86
合计	268,085,189.83	263,622,589.36

## 2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,445,630.60	1.29	3,445,630.60	100.00		3,445,630.60	1.31	3,445,630.60	100.00	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	3,445,630.60	1.29	3,445,630.60	100.00		3,445,630.60	1.31	3,445,630.60	100.00	
按组合计提坏账准备	264,639,559.23	98.71	31,961,627.91	12.08	232,677,931.32	260,176,958.76	98.69	54,101,611.48	20.79	206,075,347.28
其中：										
合并范围内关联方组合	3,349,234.00	1.27			3,349,234.00	24,682,405.78	9.49			24,682,405.78
账龄组合	261,290,325.23	98.73	31,961,627.91	12.23	229,328,697.32	235,494,552.98	90.51	54,101,611.48	22.97	181,392,941.50
合计	268,085,189.83	/	35,407,258.51	/	232,677,931.32	263,622,589.36	/	57,547,242.08	/	206,075,347.28

**3. 按单项计提坏账准备:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00	无法收回
客户 2	745,000.00	745,000.00	100.00	无法收回
客户 3	548,808.60	548,808.60	100.00	无法收回
客户 4	363,600.00	363,600.00	100.00	无法收回
客户 5	138,222.00	138,222.00	100.00	无法收回
客户 6	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
合计	3,445,630.60	3,445,630.60	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

**4. 按组合计提坏账准备:**

√适用 □不适用

**(1) 组合计提项目: 合并范围内关联方组合**

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
上海通用广电工程有限公司	637,344.05		
安奕极电气工业系统(上海)有限公司	215,210.56		
上海极奕电气元件有限公司	183,460.31		
极奕开关(上海)有限公司	128,025.21		
极奕电源科技(上海)有限公司	1,114.00		
合计	3,349,234.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

**(2) 组合计提项目: 账龄组合**

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	175,154,013.52	875,770.06	0.50
1—2 年	33,198,180.60	1,659,909.03	5.00
2—3 年	15,537,579.68	1,553,757.97	10.00
3—4 年	10,580,739.83	3,174,221.95	30.00
4—5 年	4,243,685.40	2,121,842.70	50.00
5 年以上	22,576,126.20	22,576,126.20	100.00
合计	261,290,325.23	31,961,627.91	12.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## 5. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,445,630.60					3,445,630.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	54,101,611.48	-16,772,870.18		5,367,113.39		31,961,627.91
其中：账龄组合	54,101,611.48	-16,772,870.18		5,367,113.39		31,961,627.91
合计	57,547,242.08	-16,772,870.18		5,367,113.39		35,407,258.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 6. 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,367,113.39

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	应收货款	2,328,079.50	无法收回	内部审批	否
客户 2	应收货款	370,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 3	应收货款	360,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 4	应收货款	271,664.00	无法收回	内部审批	否
客户 5	应收货款	248,577.01	无法收回	内部审批	否
客户 6	应收货款	247,201.00	无法收回	内部审批	否
客户 7	应收货款	234,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 8	应收货款	220,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 9	应收货款	133,436.00	无法收回	内部审批	否
客户 10	应收货款	120,000.35	无法收回	内部审批	否
客户 11	应收货款	834,155.53	无法收回	内部审批	否
合计	/	5,367,113.39	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## 7. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	49,465,570.75	18.45	1,332,687.65
客户 2	44,579,442.00	16.63	222,897.21
客户 3	29,124,795.41	10.86	190,095.44
客户 4	24,005,942.40	8.95	949,622.06
客户 5	12,768,496.74	4.76	63,842.48
合计	159,944,247.30	59.65	2,759,144.84

## 8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## 9. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 注释2. 其他应收款

## (一) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,200,000.00	10,304,000.00
其他应收款	91,068,934.91	136,984,867.12
合计	94,268,934.91	147,288,867.12

其他说明：

□适用 √不适用

## (二) 应收利息

## 1. 应收利息分类

□适用 √不适用

## 2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

## 3. 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(三) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海安奕极企业发展有限公司		9,664,000.00
盖奇异开关(上海)有限公司	3,200,000.00	640,000.00
合计	3,200,000.00	10,304,000.00

**1. 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**2. 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四) 其他应收款****1. 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	9,069,649.63	84,390,479.50
1年以内小计	9,069,649.63	84,390,479.50
1至2年	31,996,065.22	5,297,940.55
2至3年	5,292,860.92	32,313,000.00
3年以上		
3至4年	32,309,500.00	2,800,000.00
4至5年	2,800,000.00	2,504,800.00
5年以上	10,463,831.36	10,839,107.24
合计	91,931,907.13	138,145,327.29

**2. 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	89,721,901.79	129,805,062.92
保证金	708,264.91	2,617,235.91
房屋租金	929,701.82	3,387,486.20
技术使用费		769,137.21
备用金	35,800.00	52,349.63
其他	536,238.61	1,514,055.42
合计	91,931,907.13	138,145,327.29

## 3. 按金融资产减值三阶段披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	91,139,831.39	70,896.48	91,068,934.91	137,362,751.55	377,884.43	136,984,867.12
第二阶段						
第三阶段	792,075.74	792,075.74		782,575.74	782,575.74	
合计	91,931,907.13	862,972.22	91,068,934.91	138,145,327.29	1,160,460.17	136,984,867.12

## 4. 按坏账准备计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	792,075.74	0.86	792,075.74	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	91,139,831.39	99.14	70,896.48	0.08	91,068,934.91
其中：合并范围内关联方组合	89,721,901.79	98.44			89,721,901.79
账龄组合	1,417,929.60	1.56	70,896.48	5.00	1,347,033.12
合计	91,931,907.13	100.00	862,972.22	1.06	91,068,934.91

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	782,575.74	0.57	782,575.74	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	137,362,751.55	99.43	377,884.43	0.28	136,984,867.12
其中：合并范围内关联方组合	129,805,062.92	94.50			129,805,062.92
账龄组合	7,557,688.63	5.50	377,884.43	5.00	7,179,804.20
合计	138,145,327.29	100.00	1,160,460.17	0.84	136,984,867.12

## 5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	128,856.83	128,856.83	100.00	无法收回
客户 2	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
10 万元以下 (16 户)	563,218.91	563,218.91	100.00	无法收回
合计	792,075.74	792,075.74		

## 6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

## (1) 合并范围内关联方组合

单位：元 币种：人民币

关联方名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
上海广电电气集团投资管理有限公司	89,171,243.08		
上海安奕极企业发展有限公司	271,227.85		
上海澳通韦尔电力电子有限公司	134,100.00		
盖奇异开关(上海)有限公司	132,830.86		
极奕电源科技(上海)有限公司	12,500.00		
合计	89,721,901.79		

## (2) 账龄组合

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,125,288.26	56,264.41	5.00
1—2 年	209,700.00	10,485.00	5.00
2—3 年	82,941.34	4,147.07	5.00
合计	1,417,929.60	70,896.48	5.00

## 7. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	377,884.43		782,575.74	1,160,460.17
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-306,987.95		9,500.00	-297,487.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	70,896.48		792,075.74	862,972.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (1) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,160,460.17	-297,487.95				862,972.22
合计	1,160,460.17	-297,487.95				862,972.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## 8. 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## 9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	关联方往来	89,171,243.08	1 年以内	97.00	
客户 2	房屋租金	552,134.01	1 年以内	0.60	27,606.70
客户 3	房屋租金	294,248.69	1 年以内	0.32	14,712.43
客户 4	关联方往来	271,227.85	1 年以内	0.30	
客户 5	关联方往来	134,100.00	1 年以内	0.15	
合计	/	90,422,953.63	/	98.37	42,319.13

## 10. 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## 12. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 注释3. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	422,941,240.17		422,941,240.17	434,666,879.72		434,666,879.72
对联营、合营企业投资	139,841.31	139,841.31		139,841.31	139,841.31	
合计	423,081,081.48	139,841.31	422,941,240.17	434,806,721.03	139,841.31	434,666,879.72

## 1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海通用广电工程有限公司	136,000,000.00	136,000,000.00			136,000,000.00		
上海安奕极企业发展有限公司	78,692,069.86	78,692,069.86		11,725,639.55	66,966,430.31		
上海澳通韦尔电力电子有限公司	58,034,681.57	58,034,681.57			58,034,681.57		
上海广电电气集团投资管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东广电电气有限公司	27,549,900.29	27,549,900.29			27,549,900.29		
广州广电通用电气有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00			1,530,000.00		
安奕极电气工业系统上海有限公司	90,948,355.19	90,948,355.19			90,948,355.19		
盖奇异开关（上海）有限公司	36,911,872.81	36,911,872.81			36,911,872.81		
合计	434,666,879.72	434,666,879.72		11,725,639.55	422,941,240.17		

## 2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏通用广电电气有限公司	139,841.31										139,841.31	139,841.31
小计	139,841.31										139,841.31	139,841.31
合计	139,841.31										139,841.31	139,841.31

**注释4. 营业收入和营业成本****1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,805,313.59	278,306,599.96	275,103,706.05	211,056,126.01
其他业务	34,309,011.43	17,087,243.06	28,088,231.72	16,123,934.33
合计	379,114,325.02	295,393,843.02	303,191,937.77	227,180,060.34

**2. 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**3. 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**4. 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**注释5. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	41,834,082.92	36,948,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	34,170.68	-13,439,090.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	10,151,009.11	10,955,058.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		546,000.00
票据贴现费用	-95,399.57	
合计	51,923,863.14	35,009,968.17

**注释6. 其他**

□适用 √不适用



## 十七、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,341,471.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,339,580.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,917,576.92	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	127,598.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	241,009.56	
减：所得税影响额	666,461.83	
少数股东权益影响额	4,010,954.64	
合计	15,289,820.10	

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

□适用 √不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.0851	0.0851
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.0676	0.0676

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

(四) 其他

适用  不适用

董事长：赵淑文

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 15 日

修订信息

适用  不适用