

# 众业达电气股份有限公司

## 2021 年半年度报告



2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴开贤、主管会计工作负责人王宝玉及会计机构负责人(会计主管人员)李慧仪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司存在的风险，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项 .....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	39
第八节 优先股相关情况.....	45
第九节 债券相关情况.....	46
第十节 财务报告 .....	47

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2021年半年度报告。
- 二、载有公司负责人、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。
- 三、报告期内公司在符合中国证监会规定条件的媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/众业达	指	众业达电气股份有限公司
《公司章程》	指	《众业达电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
ABB	指	ABB（中国）投资有限公司
施耐德	指	施耐德电气（中国）有限公司
西门子	指	西门子（中国）有限公司
常熟开关	指	常熟开关制造有限公司（原常熟开关厂）
德力西	指	德力西电气销售有限公司
工控网	指	工控网（北京）信息技术股份有限公司
微宏动力	指	微宏动力系统（湖州）有限公司
海宁众业达	指	海宁众业达投资合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	众业达	股票代码	002441
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	众业达电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众业达		
公司的外文名称（如有）	ZHONGYEDA ELECTRIC CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGYEDA		
公司的法定代表人	吴开贤		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张海娜	韩会敏
联系地址	广东省汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街 1 号	广东省汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街 1 号
电话	0754-88738831	0754-88738831
传真	0754-88695366	0754-88695366
电子信箱	stock@zyd.cn	stock@zyd.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 19 日召开的第五届董事会第八次会议及 2021 年 5 月 28 日召开的 2020 年度股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围并修订〈众业达电气股份有限公司章程〉的议案》，同意在现有经营范围中增加“增值电信业务”。公司已按照相关规定办理了《众业达电气股份有限公司章程》的备案，并完成了工商变更登记手续。详见 2021 年 6 月 16 日披露于巨潮资讯网的《关于完成工商变更登记的公告》。

变更后的经营范围为：研发、设计、制造、加工、销售：高低压电力设备及其配件、船舶电气设备、新能源电气设备、照明产品及配套设备、滤波器、电动汽车充电设备、电力自动化保护设备、电气元件；电器机械及器材的维修服务；销售：电器机械及器材、电子产品、电话通讯设备、仪器仪表、金属加工机械、工业专用设备、建筑工程机械、金属材料、五金工具、电工器材、家用电器、化工原料（不含化学危险品）；货物进出口、技术进出口；增值电信业务。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,933,619,119.50	4,430,953,224.72	33.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	210,811,492.60	171,979,772.08	22.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	209,605,816.08	170,994,914.73	22.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-554,140,987.38	402,305,493.64	-237.74%
基本每股收益（元/股）	0.39	0.32	21.88%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.32	21.88%
加权平均净资产收益率	5.09%	4.38%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,933,497,987.72	6,257,770,847.13	10.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,245,863,354.31	4,035,438,379.98	5.21%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-165,726.50	
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）	2,265,740.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-477,287.10	
减：所得税影响额	291,036.01	
少数股东权益影响额（税后）	126,014.21	
合计	1,205,676.52	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事的主要业务情况

##### 1、公司主营业务与主要服务

公司是工业电气产品的专业分销商，主营业务为通过自有的销售网络分销签约供应商的工业电气元器件产品，以及进行系统集成产品和成套制造产品的生产和销售。公司自成立以来，一直从事工业电气产品的分销业务和系统集成、成套制造业业务，主营业务未发生重大变化。

公司分销的工业电气产品以输配电产品和工业自动化产品为主，主要销售ABB、施耐德、西门子等国际知名品牌和常熟开关、德力西等国内知名厂商的工业电气元器件产品，产品主要包括断路器、继电器、软起动器、变频器、可编程控制器、传感器等。

系统集成与成套制造产品主要有石油钻井平台电气控制系统配套产品、风力发电电气控制系统配套产品、风力发电水冷系统、风力发电机变桨控制系统、船用电气系统、电气控制柜、充电桩/站等，能够为下游用户提供方案咨询、系统设计、编程组态、系统集成、成套生产、安装调试、系统培训、维护保养等一揽子服务。

##### 2、公司主要经营模式

公司定位为行业领先的“工业电气服务商”，致力于为电力、石化、工业、交通、能源和各类基础设施等终端用户提供工业电气产品，涵盖了从制造商到用户的工业电气产品供应链的主要环节。其中，工业电气元器件产品分销业务和系统集成、成套制造业业务是公司经营模式中两个重要且相互补充的环节。

分销业务是公司最主要的经营环节，是公司收入和利润的主要组成部分。公司采取多品牌、多品种的经营模式，通过线下和线上销售相结合，以标准化方式运作和管理全国性的销售和物流网络，辅之以控制资金风险为核心的财务管理制度和以IT系统为支撑的物流管理模式，使分销业务能够有效地运转和扩张，分销业务的收入和利润持续增长。

系统集成和成套制造业业务是公司业务经营的重要环节，通过集成与成套业务，公司向终端客户直接提供其所需要的系统集成和成套制造产品。由于集成与成套业务向客户提供的是基于产品的技术和工程服务，因此在拓宽公司收入来源的同时可以提高公司的利润率。同时，由于系统集成和成套制造业业务不是单纯地向客户提供产品，而是通过基于产品的技术服务满足客户的特定需求，因此系统集成和成套制造业业务不仅使公司拓宽了客户基础，还使公司和客户之间的合作更加密切，使公司的客户基础更加稳固，间接地促进了分销业务的开展。

公司的盈利一方面来自于分销业务的产品销售溢价和供应商按季度和按年度给予的销售折扣，另一方面来自于从事系统集成和成套业务取得的利润。公司具备的多样化专业服务能力使公司在稳固和拓宽客户基础及销售网络的同时，能够提升公司产品的销售溢价水平和系统集成、成套制造业业务的利润率，全面的专业服务能力还能够使公司为供应商提供更多的服务，从而获得销售折扣率的提升。

##### 3、公司面临的竞争格局

本行业目前处于充分竞争状态，特别是区域竞争激烈，且主要竞争企业间相比均还不具备显著竞争优势。随着市场竞争的进一步深化，客户对分销商的综合服务能力和多品牌支持能力要求愈来愈高，未来市场将逐步向具有全国性销售网络的多品牌分销商集中，行业集中度也将逐步提高。未来行业竞争力将体现在市场网络与业务规模、产品管理与客户需求管理、仓储管理与物流配送能力、行业增值应用、技术支持服务、客户响应能力等多方面。

随着公司的持续稳健发展，作为工业电气领域综合实力强、市场经营经验丰富、已与主要供应商建立战略合作伙伴关系的综合分销商，公司将继续保持并扩大在工业电气分销领域的领先地位。

#### (二) 2021年上半年公司经营情况

报告期内，由于芯片短缺，供应商部分工控类产品供货数量受影响，公司部分工控业务的增长受一定程度影响，在此

情况下公司持续贯彻执行“3+1”的经营战略，以“行业覆盖、产品覆盖、区域覆盖，加人力资源”为战略核心，以“分销网、物流网、技术服务网，加互联网”作为公司核心竞争力驱动服务升级，以“配电团队、工控团队、中小客户团队，加技术服务团队”保障三覆盖战略成果落地，推动公司业务的持续发展。

报告期内，公司实现营业收入5,933,619,119.50元，同比增长33.91%；实现利润总额275,957,320.70元，同比增长24.18%；实现归属于上市公司股东的净利润210,811,492.60元，同比增长22.58%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润209,605,816.08元，同比增长22.58%。2021年上半年，众业达商城通过多部门联动举行多场线上推广活动，积极推动销售业务的增长，同时，启动中小客户试点业务，助力中小客户业务的开拓。2021年上半年众业达商城实现销售额约33.99亿元（含税），同比增长61.70%。

## 二、核心竞争力分析

公司的企业愿景是将公司打造成为“全球最优秀的专业电气自动化服务商”，其核心竞争力可概括为“分销网、物流网、技术服务网，加互联网”的“3+1”网络和“配电团队、工控团队、中小客户团队，加技术服务团队”的“3+1”团队，具体如下：

### 1、“分销网、物流网、技术服务网，加互联网”的“3+1”网络

“分销网”：公司拥有完善的销售网络，通过覆盖国内主要城市的55家子公司及120多个办事处，为客户提供稳定、及时、快捷的产品与服务，并通过全国销售网络联动为客户提供全国范围内的全面服务。未来结合公司战略，公司销售网络将进一步下沉与扩张，实现对三四线城市以及空白区域的覆盖，并且结合工业电气行业发展趋势持续增加新的产品线与新的品牌，如自动化产品线与国产品牌，以此驱动业务的可持续发展。

“物流网”：公司通过覆盖全国核心城市的8大物流中心和50个物流配送中转仓有效缩短了全国范围内产品的供货周期，从而使得公司能够为客户提供及时和快捷的配送及仓储管理服务。公司将加大对现有设施与设备的升级与改造，持续优化物流管理与服务体系，提升整体供应链的效率与服务质量，以进一步增强客户对于众业达物流配送能力的信赖。

“技术服务网”：为服务和拓展公司工业电气产品分销业务，公司通过信息化系统的应用和服务管理体系的搭建，构建以总部技术中心为统筹，区域服务中心为核心入口的全全国性工业技术服务网络，能够为客户提供售前技术支持、行业解决方案、人员培训、售后技术服务等。公司上线技术服务平台zydCARE实现服务需求和服务资源的统筹和统一调配，逐步推进对工业电气品牌制造商、大型成套制造商、行业终端用户服务需求的响应，通过内外部服务资源的整合，形成覆盖全国的三级服务网络。

“加互联网”：公司通过数字化的应用，整合分销网、物流网和技术服务网的资源，赋能于三网之间的联动，实现线上线下一体化全面覆盖的工业电气分销服务平台，推动公司与其他竞争对手的差异化发展，提升公司核心竞争力。公司通过电子商务平台“众业达商城”发展工业品一站式采购B2B业务，并依托中国工控网百万级的工业领域专业会员体系创立“工控猫商城”拓展工业领域B2B业务，同时上线的工业领域技术服务外包平台“工业速派”，实现从产品前端销售到后端技术维保服务的数字化闭环。

### 2、“配电团队、工控团队、中小客户团队，加技术服务”的“3+1”团队

配电团队及工控团队聚焦成套制造商、OEM、系统集成商、终端用户等核心客户，并结合市场情况不断优化客户结构；中小客户团队聚焦中小客户，通过线下线上相结合的方式实现对碎片化市场的数字化覆盖、小客户维护以及二级市场渠道开发；技术服务团队以向客户提供工业电气产品相关服务为基础、行业配套应用方案为延伸，以向新兴行业客户提供行业应用解决方案为增值服务。公司致力于打造不同领域的专业化团队，并通过团队间有效协同和赋能实现行业、产品和区域的全面覆盖战略。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,933,619,119.50	4,430,953,224.72	33.91%	本期发生额较上年同期增长 33.91%，主要是报告期内销售持续稳健增长所致。
营业成本	5,320,298,392.73	3,895,443,995.09	36.58%	本期发生额较上年同期增加 36.58%，主要是随着营业收入的增长，营业成本相应增加及依据新收入准则，将“销售费用-运输费”调整到“营业成本”所致。
销售费用	223,405,953.40	199,796,801.72	11.82%	本期发生额较上年同期增加 11.82%，主要是随着公司业务的发展，销售费用随销售增长所致。
管理费用	93,450,211.53	89,991,588.15	3.84%	本期发生额较上年同期增加 3.84%，主要是随着公司业务的发展，管理费用随销售增长所致。
财务费用	-19,449,155.08	-10,192,506.35	-90.82%	本期发生额较上年同期减少 90.82%，主要是报告期内优化供应商、客户的结算方式，筹资费用同比减少以及依据新收入准则，将满足终止确认条件的商业票据贴息从“财务费用-票据贴息”调整到“投资收益”所致。
所得税费用	59,023,410.84	45,241,607.65	30.46%	本期发生额较上年同期增加 30.46%，主要是计提应交企业所得税及确认计提坏账等递延所得税费用所致。
研发投入	11,138,419.13	11,897,158.77	-6.38%	本期发生额较上年同期减少 6.38%，主要是公司各高新技术子公司根据研发进度持续投入所致。

经营活动产生的现金流量净额	-554,140,987.38	402,305,493.64	-237.74%	经营活动产生的现金流量净额-55,414.10 万元。主要是报告期内受销售增长及客户结算周期的影响，应收账款有所增加；同时根据销售需要以及结合供应商的供货政策，适时增加库存量；供应商结算时点等因素影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-72,977,697.72	20,686,546.41	-452.78%	投资活动产生的现金流量净额-7,297.77 万元。主要是报告期内收回对微宏动力系统（湖州）有限公司部分投资、投资收购众业达供应链管理（苏州）有限公司（苏州来伊份物流有限公司更名而来）、龙湖区珠津工业区工程二期继续建造的影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-19,653,904.41	-102,069,533.89	80.74%	筹资活动产生的现金流量净额-1,965.39 万元。主要是报告期内支付少数股东股权款、偿还借款利息、少数股东股利及股权激励回购事项影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-647,008,650.63	320,821,852.39	-301.67%	现金及现金等价物净增加额-64,700.87 万元，主要是经营活动、投资活动和筹资活动现金流净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,933,619,119.50	100%	4,430,953,224.72	100%	33.91%

分行业					
能源、材料和机械电子设备批发业	5,850,768,414.93	98.60%	4,352,260,556.94	98.22%	34.43%
电气机械及器材制造业	57,099,035.97	0.96%	58,278,688.97	1.32%	-2.02%
其他业务收入	25,751,668.60	0.44%	20,413,978.81	0.46%	26.15%
分产品					
低压电气产品分销	3,938,447,430.58	66.37%	2,822,657,410.06	63.70%	39.53%
中压电气产品分销	493,284,784.61	8.31%	357,858,426.02	8.08%	37.84%
工控产品分销	1,390,656,152.84	23.44%	1,130,933,546.22	25.52%	22.97%
系统集成与成套制造	57,099,035.97	0.96%	58,278,688.97	1.32%	-2.02%
其他	28,380,046.90	0.48%	40,811,174.64	0.92%	-30.46%
其他业务收入	25,751,668.60	0.44%	20,413,978.81	0.46%	26.15%
分地区					
华北	1,510,019,113.83	25.45%	1,097,253,567.25	24.76%	37.62%
东北	364,189,000.32	6.14%	275,664,427.99	6.22%	32.11%
华东	1,399,819,629.59	23.59%	1,061,156,601.11	23.95%	31.91%
西南	529,596,280.56	8.92%	434,098,956.86	9.80%	22.00%
中南	725,720,913.41	12.23%	456,677,229.79	10.31%	58.91%
西北	275,600,113.82	4.64%	229,863,202.10	5.19%	19.90%
华南	1,102,922,399.37	18.59%	855,825,260.81	19.31%	28.87%
其他业务收入	25,751,668.60	0.44%	20,413,978.81	0.46%	26.15%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
能源、材料和机械电子设备批发业	5,850,768,414.93	5,257,487,804.26	10.14%	34.43%	36.97%	-1.66%
电气机械及器材制造业	57,099,035.97	50,470,385.48	11.61%	-2.02%	6.31%	-6.93%
分产品						
低压电气产品分	3,938,447,430.58	3,541,149,139.92	10.09%	39.53%	42.24%	-1.71%

销							
中压电气产品分 销	493,284,784.61	448,199,769.88	9.14%	37.84%	39.76%	-1.25%	
工控产品分销	1,390,656,152.84	1,258,815,507.97	9.48%	22.97%	24.37%	-1.03%	
系统集成与成套 制造	57,099,035.97	50,470,385.48	11.61%	-2.02%	6.31%	-6.93%	
分地区							
华北	1,510,019,113.83	1,402,085,503.81	7.15%	37.62%	41.03%	-2.24%	
东北	364,189,000.32	343,822,698.86	5.59%	32.11%	34.44%	-1.64%	
华东	1,399,819,629.59	1,338,759,503.26	4.36%	31.91%	33.31%	-1.00%	
西南	529,596,280.56	494,677,131.74	6.59%	22.00%	24.08%	-1.57%	
中南	725,720,913.41	687,453,841.22	5.27%	58.91%	61.57%	-1.56%	
西北	275,600,113.82	263,229,454.87	4.49%	19.90%	21.66%	-1.38%	
华南	5,562,070,977.69	5,221,642,756.01	6.12%	30.99%	32.19%	-0.85%	
内部抵消	-4,459,148,578.3 2	-4,443,712,700.0 3	0.35%	31.53%	32.27%	-0.56%	

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	692,197,932.7 7	9.98%	1,244,866,550. 65	19.89%	-9.91%	期末余额较上年期末减少 44.40%，主要是报告期内适时调整上下游客户和供应商的结算方式、收购众业达供应链管理（苏州）有限公司股权以及正常经营资金收支所致。
应收账款	2,064,183,622.	29.77%	1,043,782,949.	16.68%	13.09%	期末余额较上年期末增加 97.76%，主

	86		66			要是销售收入的增加,受客户结算周期影响,应收账款相应增加所致。
存货	1,578,917,270.54	22.77%	1,077,867,852.07	17.22%	5.55%	期末余额较上年期末增加 46.49%,主要是报告期内公司保持正常、稳健的经营活动、随着销售需求的扩大及供应商的采购协议政策,适时增加存货量,致存货有所增加。
长期股权投资	5,853,237.04	0.08%	5,853,237.04	0.09%	-0.01%	
固定资产	724,131,219.59	10.44%	695,391,582.87	11.11%	-0.67%	期末余额较上年期末增加 4.13%,主要是报告期内公司收购众业达供应链管理(苏州)有限公司,资产合并所致。
在建工程	54,823,069.35	0.79%	39,859,013.48	0.64%	0.15%	期末余额较上年期末增加 37.54%,主要是报告内公司龙湖区珠津工业区工程二期继续建造投入所致。
使用权资产	14,550,193.13	0.21%			0.21%	期末余额较上年期末新增,主要是本期会计政策变更,执行新租赁准则所致。
短期借款	5,987,622.65	0.09%	3,754,693.41	0.06%	0.03%	期末余额较上年期末增加 59.47%,主要是报告期内公司保持正常、稳健的经营,结合筹资成本考量,相应增加短期贷款所致。
合同负债	221,742,480.10	3.20%	253,184,269.15	4.05%	-0.85%	期末余额较上年期末减少 12.42%,主要是根据与客户签订的购销协议结算货款所致。
租赁负债	14,550,193.13	0.21%			0.21%	期末余额较上年期末新增,主要是本期会计政策变更,执行新租赁准则所致。
应收票据	180,859,342.52	2.61%	284,909,766.73	4.55%	-1.94%	期末余额较上年期末减少 36.52%,主要是报告期内公司保持正常的经营活动,适时调整客户和供应商的结算方式所致。
应收款项融资	699,740,358.48	10.09%	1,107,592,534.03	17.70%	-7.61%	期末余额较上年期末减少 36.82%,主要是报告期内公司保持正常的经营活动,适时调整客户和供应商的结算方式所致。
预付款项	115,351,391.53	1.66%	63,095,172.55	1.01%	0.65%	期末余额较上年期末增加 82.82%,主要是报告期内根据与供应商签订的采购协议预付货款所致。
其他应收款	18,509,129.76	0.27%	12,539,932.73	0.20%	0.07%	期末余额较上年期末增加 47.60%,主要是报告期内其他经营性资金及单

						位往来款增加所致。
其他流动资产	219,964,204.20	3.17%	165,895,477.59	2.65%	0.52%	期末余额较上年期末增加 32.59%，主要是报告期内公司随库存备货增加，待抵扣应交增值税进项税额相应增加所致。
无形资产	167,086,621.49	2.41%	85,677,333.16	1.37%	1.04%	期末余额较上年期末增加 95.02%，主要是报告期内公司收购众业达供应链管理（苏州）有限公司，资产合并所致。
应付账款	1,155,690,892.44	16.67%	790,488,924.55	12.63%	4.04%	期末余额较上年期末增加 46.20%，主要是报告期内公司根据与供应商签订的采购协议支付货款以及期末采购未到结算时点所致。
应付职工薪酬	25,955,009.13	0.37%	89,906,668.10	1.44%	-1.07%	期末余额较上年期末减少 71.13%，主要是上年度未计提的员工年度奖金在本报告期支付所致。
其他应付款	24,011,916.02	0.35%	18,324,880.73	0.29%	0.06%	期末余额较上年期末增加 31.03%，主要是报告期内公司根据合同收取保证金及经营往来等所致。
递延收益	9,473,908.28	0.14%	5,921,502.62	0.09%	0.05%	期末余额较上年期末增加 59.99%，主要是报告期内新增内江充电站建设补贴及收购众业达供应链管理（苏州）有限公司，资产合并所致。
递延所得税负债	40,838,189.42	0.59%	19,484,818.57	0.31%	0.28%	期末余额较上年期末增加 109.59%，主要是报告期内收购众业达供应链管理（苏州）有限公司，资产合并所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融	65,000,000.00				145,500,000.	150,000,000.		60,500,000.



资产(不含衍生金融资产)					00	00		00
4.其他权益工具投资	163,451,046.42					35,724,841.94		127,726,204.48
金融资产小计	228,451,046.42				145,500,000.00	185,724,841.94		188,226,204.48
应收款项融资	1,107,592,534.03						-407,852,175.55	699,740,358.48
其他非流动金融资产	7,317,170.47							7,317,170.47
上述合计	1,343,360,750.92				145,500,000.00	185,724,841.94	-407,852,175.55	895,283,733.43
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期分类为应收账款融资的银行承兑汇票合计变动-407,852,175.55元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

##### 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2021年6月30日 账面价值	受限原因
票据保证金	290,640,000.00	票据保证金
保函保证金	2,741,639.66	保函保证金
应收票据-商业承兑汇票	600,000.00	已对外背书
合计	293,981,639.66	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
186,197,558.44	2,700,000.00	6,796.21%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
众业达供应链管理(苏州)有限公司	供应链管理服务；电子产品销售；电子元器件零售；通讯设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；软件销售；建筑材料销售等	收购	172,701,003.44	100.00%	自有资金	-	-	-	已完成工商注册登记			否		不适用
西安德威克电力电容器有限公司	电力电容器、电抗器、控制器及成套装置的生产、加工、销售及技术服务等	增资	8,000,000.00	100.00%	自有资金	-	-	-	已完成工商注册登记			否		不适用
北京迪	技术开	收购	4,934,0	65.10%	自有资	-	-	-	已完			否		不适用

安帝科 技术有限 公司	发、转 让、服 务、咨 询；信 息咨询 （不含 中介服 务）计 算机软 硬件开 发、设 计；销 售计算 机软硬 件及外 设、机 械电气 设备等		55.00		金				成工 商注 册登 记					
贵州众 业达新 能源科 技术有 限公司	新能源 充电设 备的技 术开 发、技 术支 持、技 术转 让、技 术服 务；电 动车充 电服 务；新 能源数 据信息 咨询等	收购	562,50 0.00	100.00 %	自有资 金	-	-	-	已完 成工 商注 册登 记		否		不适用	
合计	--	--	186,19 7,558.4 4	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
龙湖区珠津工业区工程二期	自建	是	工业电气分销、系统集成及成套制造业	12,216,120.80	135,870,713.02	募集与自筹	96.71%	0.00	0.00	按计划建造		
合计	--	--	--	12,216,120.80	135,870,713.02	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	------------------------	----------	-----------------------	----------	---------	------------	---------------	---------------------	------	------

				润(万元)		的比例					当说明原因及公司已采取的措施		
微宏动力	微宏动力 1.1857% (按照微宏动力注册资本16,436.842105万美元计算的) 的股权	2018年02月12日	43,731 <sup>1</sup>		本次退出微宏动力,若能按照相关协议的约定,足额收到回售微宏动力股权全部价款,将产生一定的投资收益;如不能足额收到回购价款,可能会对公司后续资金使用计划产生一定影响。		市场公允价格	否	不适用	否	海宁众业达与微宏动力、Microva st, Inc. 签订《关于股权转让价款延期支付的补充协议》,对微宏动力第二期剩余股权转让价款的支付事项进行调整。如出现无法按期履行还款约定的情形,海宁众业达可以根据已签署的协议,通过继续保持微宏动力股东的身	2021年03月31日	巨潮资讯网;公告编号:2021-15

											份，或行使担保权利等保障公司权益。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	--	--

注：1、截止公告日，海宁众业达已收到出售微宏动力股权金额、逾期利息以及共管账户产生的利息合计 296,642,992.81 元（含第一期和部分第二期）。按照签署的相关协议，Microvast 及/或微宏动力尚需向海宁众业达支付剩余未付股权转让价款，其中，剩余投资本金为 81,598,565 元，相关利息需根据剩余款项实际支付时间具体计算。因此，本次出售微宏动力股权的交易价格尚无法确定，上表数据为按照最终期限还款测算，具体以本次回售事项最终完成情况为准。

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
-								

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安德威克电力电容器有限公司	全资孙公司变更为全资子公司	无重大影响
众业达供应链管理（苏州）有限公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）依赖于主要供应商的风险

公司主要从事工业电气产品的分销业务。公司选择了ABB、施耐德、西门子等在市场上具有明显的技术优势、拥有较高的品牌认知度和市场占有率的制造商作为公司的主要供应商并与之形成了合作伙伴关系。公司向前五大供应商的采购金额占同期采购总额的比例较大，公司存在依赖于主要供应商的风险。

公司多年来坚持多品种、多品牌、差异化的发展战略，产品种类多，业务覆盖售前支持、物流仓储、专业技术服务、系统集成和成套制造等各个环节，成为供应商产品销售、技术支持、合作开发、售后服务的多位一体的渠道合作伙伴，自2006年以来一直是ABB、施耐德、常熟开关、西门子等在中国市场的最大分销商之一。因此，公司依赖于主要供应商影响公司的业务拓展的可能性较小，公司与ABB、施耐德、西门子等主要供应商之间未来在产品分销方面具有持续的稳定性。

### （2）宏观经济波动引致的市场风险

工业电气产品的最终客户主要分布于电力及能源、交通、工业、城乡基础设施建设、商业及民用等领域，宏观经济的波

动对公司最终客户的需求会造成一定影响。

公司将通过提升“分销网、物流网、技术服务网，加互联网”的“3+1”网络和“配电团队、工控团队、中小客户团队，加技术服务”的“3+1”团队两个“3+1”核心竞争力，推动公司与其他竞争对手的差异化发展，提升客户体验和粘度，确保公司业务持续、稳定的增长。

### **（3）应收账款发生坏账的风险**

随着公司销售收入的增长以及根据市场情况适度延长信用期限，公司的应收账款相应增加。

公司将强化以资金风险控制为核心的财务管理模式，加强对客户信用的审查，及时跟踪市场信息，采取包括法律诉讼等多种手段积极回收逾期应收账款，尽可能防范应收账款坏账风险。

### **（4）公司无法获得销售折扣的风险**

供应商与公司每年签订年度分销协议，按约定供应商每年会综合考虑公司的采购指标完成情况、市场拓展情况、服务支持情况等，按季度、年度给予公司采购量一定比例的销售折扣。如果市场环境或公司经营情况发生重大变化，使公司部分或全部无法达到经销协议关于销售折扣的条件要求，公司将存在无法获得销售折扣的风险，对公司经营造成不利影响。

公司将不断完善销售网络、加强营销队伍建设，通过提高物流反应速度和服务水平等提升自身竞争力，确保完成供应商的销售指标。另外，公司与供应商有多年良好合作关系，供应商与分销商本来就是同一产业链的利益共同体，如果宏观经营环境发生重大变化导致市场需求萎缩，公司将争取供应商调减销售指标，最大限度获得销售折扣。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	50.72%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	本次会议共审议了 11 个议案，审议结果均为通过。公告编号：2021-35；公告名称：2020 年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年8月29日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要》等相关议案，独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对激励对象名单发表了核查意见，律师出具了法律意见书。详见2017年8月30日披露于巨潮资讯网的相关公告。

2、2017年9月4日，公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》、《2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）及摘要》等相关议案，独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单发表了核查意见，律师出具了法律意见书。详见2017年9月5日披露于巨潮资讯网的相关公告。

公司对上述调整后激励对象的姓名及职务予以公示，在公示期限内，监事会未收到任何关于本次调整后的激励对象名单有关的任何异议。详见2017年9月16日披露于巨潮资讯网的《监事会关于2017年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）



审核意见及公示情况的说明》。

3、2017年9月22日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）及摘要》、《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》。详见2017年9月23日披露于巨潮资讯网的《2017年第一次临时股东大会决议公告》。

4、2017年9月27日，公司第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对2017年限制性股票的授予发表了同意的独立意见，监事会对本次授予的激励对象名单进行了核实并发表意见，律师出具了法律意见。详见2017年9月28日披露于巨潮资讯网的相关公告。

5、根据公司第四届董事会第四次会议，公司完成了2017年限制性股票激励计划的首次授予。在限制性股票的授予过程中，激励对象郭明、朱良因个人原因分别放弃认购拟授予的全部、部分限制性股票，公司实际向73名激励对象授予限制性股票4,206,000股，授予股份的上市日期为2017年11月6日。具体详见2017年11月1日披露于巨潮资讯网的《关于2017年限制性股票授予完成的公告》。

6、2018年9月4日，公司召开的第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，独立董事对2017年限制性股票激励计划预留部分股份授予事项发表了同意的独立意见，监事会对预留部分股票授予条件已成就发表了核查意见，律师出具了法律意见书。详见2018年9月5日披露于巨潮资讯网的相关公告。

7、根据公司第四届董事会第十八次会议，公司完成了2017年限制性股票激励计划预留部分股份的授予登记。公司实际向21名激励对象授予限制性股票527,200股，授予股份的上市日期为2018年9月20日。具体详见2018年9月18日披露于巨潮资讯网的《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》。

8、2018年11月5日，公司召开的第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见。详见2018年11月6日披露于巨潮资讯网的相关公告。

9、根据公司第四届董事会第二十二次会议，公司办理了2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的相关解除限售手续。本次解除限售的激励对象共计64人，解除限售的股份数量为1,082,100股，上市流通日为2018年11月20日。详见2018年11月16日披露于巨潮资讯网的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

10、2018年12月5日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见2018年12月6日披露于巨潮资讯网的《2018年第二次临时股东大会决议公告》、《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。

11、根据公司第四届董事会第二十二次会议、2018年第二次临时股东大会，公司回购注销31名激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分限制性股票共436,600股，回购价格6.05元/股。详见2019年2月2日披露于巨潮资讯网的《关于回购注销部分限制性股票完成的公告》。

12、2019年10月30日，公司第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见。详见2019年10月31日披露于巨潮资讯网的相关公告。

13、根据公司第四届董事会第三十次会议，公司办理了2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期的相关解除限售手续。本次解除限售的限制性股票数量为1,289,670股，其中，首次授予部分的解除限售股数为1,032,930股，预留授予部分的解除限售股数为256,740股，上市流通日为2019年11月14日。本次解除限售的激励对象人数合计77名，其中首次授予部分第二个解除限售期的激励对象61名，预留授予部分第一个解除限售期的激励对象21名（其中5名激励对象同时持有首次及预留授予股票）。详见2019年11月11日披露于巨潮资讯网的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

14、2019年11月20日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见2019年11月21日披露于巨潮资讯网的《2019年第一次临时股东大会决议公告》、《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。

15、根据公司第四届董事会第三十次会议、2019年第一次临时股东大会，公司回购注销了37名激励对象已获授但尚未解除限售的全部或部分限制性股票共244,430股，其中，回购注销首次授予但尚未解除限售的限制性股票237,570股，回购注销预留授予但尚未解除限售的限制性股票6,860股，回购价格为6.05元/股。详见2020年1月20日披露于巨潮资讯网的《关于回购注销部分限制性股票完成的公告》。

16、2020年10月29日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，公司监事会对相关事项发表了核查意见，律师出具了法律意见。详见2020年10月30日披露于巨潮资讯网的相关公告。

17、根据公司第五届董事会第四次会议决议，公司办理了2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期的相关解除限售手续。该次解除限售的限制性股票数量为1,621,930股，其中，首次授予部分的解除限售股数为1,365,960股，预留授予部分的解除限售股数为255,970股，上市流通日为2020年11月12日。该次解除限售的激励对象人数合计76名，其中首次授予部分第三个解除限售期的激励对象60名，预留授予部分第二个解除限售期的激励对象21名（其中5名激励对象同时持有首次及预留授予股票）。详见2020年11月10日披露于巨潮资讯网的《关于2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期及预留授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

18、2020年11月23日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见2020年11月24日披露于巨潮资讯网的《2020年第一次临时股东大会决议公告》、《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。

19、根据公司第五届董事会第四次会议决议、2020年第一次临时股东大会决议，公司回购注销了19名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共58,470股，其中，回购注销首次授予但尚未解除限售的限制性股票50,840股，回购注销预留授予但尚未解除限售的限制性股票7,630股，回购价格为6.05元/股。详见2021年1月27日披露于巨潮资讯网的《关于回购注销部分限制性股票完成的公告》。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司重视企业社会价值的实现，以专业诚信为本，与行业知名品牌建立互惠、友好、稳固的战略联盟，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。通过完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责，及时向全体股东及投资者披露公司已发生或拟发生的重大事项，并保证所有投资者有平等的机会获得信息。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资的合法权益。同时，公司通过交易所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

公司重视人才培养，不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

#### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量达标、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履约良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司多年获得广东省“守合同重信用企业”称号。

#### （四）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，在力所能及的范围内，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。



## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	募集资金使用承诺	2020年1月13日召开的第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用暂时闲置的募集资金1.3亿元暂时补充流动资金，使用期限自2020年1月14日起不超过12个月。	2020年01月13日	使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间	已履行完毕

			公司承诺：在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间不进行风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。			
	公司	分红承诺	<p>公司未来三年(2018-2020年)的具体股东回报规划：</p> <p>1、公司采取现金方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，可以根据资金需求状况进行中期分配。2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的 30%。3、在确保足额现金股利分配、公司规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股</p>	2018 年 05 月 14 日	2018-2020 年	已履行完毕

		<p>票股利。4、公司的利润分配方案由公司管理层根据公司经营况、中国证监会和证券交易所的有关规定拟定，提交公司董事会、监事会审议；独立董事应当对利润分配方案发表独立意见；董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论，利润分配方案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。公司当年盈利但未按照《公司章程》既定现金分红政策确定当年利润分配方案的，公司应在年度报告中披露具体原因，独立董事应当对此发表独立意见。5、存在股东违规占</p>			
--	--	---	--	--	--

			用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其所占用的资金。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
6起客户拖欠子公司(合并报表范围内)货款纠纷。	152.38	否	6起货款纠纷案件正在审理中。	-	-		

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

汕头众业达电器设备有限公司	2018年07月11日	4,000	2019年04月25日	29.21	连带责任担保			2019.4.25-2021.8.22	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			14,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					29.21
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			14,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					29.21
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.01%						
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	21,050	6,050	0	0
合计		21,050	6,050	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
公司及子公司	施耐德电气（中国）有限公司及其关联公司	施耐德相关设备/产品	2021年3月签署的低压配电及工控产品分销协议的2021年度采购目标金额合计325,223.2万元（不含税）；2021年4月签署的低压产品分销协议的2021年度采购目标金额为25,000万元（不含税）；相关设备/产品的实际采购合同（不属于分销协议）具体采购金额以日常实际采购为准。	截止2021年6月30日，公司及子公司向施耐德实际采购金额为208,816.75万元（不含税）。		

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30% 以上

适用  不适用

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年10月23日，公司收到中植产业投资有限公司（以下简称“中植”）的《关于减持众业达电气股份有限公司股份的告知函》，中植计划在减持预披露公告发布之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价方式或大宗交易方式减持公司股份不超过32,676,124股（占本公司总股本比例6%），详见2020年10月24日披露于巨潮资讯网的《持股5%以上股东减持公司股份的预披露公告》。

2021年2月18日，公司收到中植《关于股份减持计划实施进展的告知函》，截至2021年2月13日，中植通过金鹰基金一浦发银行一金鹰中植产投定增1号资产管理计划以集中竞价交易方式减持公司股份1,000,000股，详见2021年2月18日披露于巨潮资讯网的《持股5%以上股东减持公司股份的进展公告》。

2021年5月13日，公司收到中植《关于股份减持比例达到1%暨减持计划期限届满的告知函》，截至2021年5月13日，中植通过金鹰基金—浦发银行—金鹰中植产投定增1号资产管理计划以集中竞价交易方式减持公司股份6,398,200股，详见2021年5月14日披露于巨潮资讯网的《关于持股5%以上股东减持比例达到1%暨减持计划期限届满的公告》。

2021年5月27日，公司收到中植《关于减持众业达电气股份有限公司股份计划的告知函》，计划在减持预披露公告发布之日起十五个交易日后的一个月内以集中竞价方式或大宗交易方式减持公司股份不超过11,673,300股（占本公司总股本比例2.14%），详见2021年5月28日披露于巨潮资讯网的《持股5%以上股东减持公司股份的预披露公告》。

2021年7月6日，公司收到中植《关于股份减持计划实施进展的告知函》，截至2021年7月6日，中植通过金鹰基金—浦发银行—金鹰中植产投定增1号资产管理计划以集中竞价交易方式减持公司股份200,000股，详见2021年7月7日披露于巨潮资讯网的《持股5%以上股东减持公司股份的进展公告》。

2021年7月21日，公司收到中植出具的《关于股份减持计划期限届满暨减持后持股比例低于5%的告知函》及《简式权益变动报告书》，自减持预披露公告发布之日起十五个交易日后即2021年6月22日至2021年7月21日，中植通过金鹰基金—浦发银行—金鹰中植产投定增1号资产管理计划以集中竞价交易方式减持公司股份350,700股，中植不再是公司持股5%以上股东。详见2021年7月22日披露于巨潮资讯网的《关于股东减持计划期限届满暨减持后持股比例低于5%的权益变动提示性公告》以及《简式权益变动报告书》。

2、2021年2月24日，公司收到控股股东、实际控制人兼董事长吴开贤先生的一致行动人浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞业”）《关于减持众业达电气股份有限公司股份计划的告知函》，瑞业计划在减持预披露公告发布之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价方式减持所持本公司全部股份11,000股（占本公司总股本比例0.0020%）。详见2021年2月25日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东的一致行动人减持公司股份的预披露公告》。

2021年3月19日，公司收到瑞业《关于减持众业达电气股份有限公司股份计划实施完成的告知函》，瑞业通过集中竞价方式减持股份11,000股，瑞业减持计划已实施完成。详见2021年3月20日披露于巨潮资讯网的《关于控股股东的一致行动人减持股份计划完成的公告》。

3、2021年4月30日，公司收到董事兼副总经理杨松先生、副总经理林洁女士《关于买卖本公司股票计划的申报》，杨松先生、林洁女士计划在减持预披露公告发布之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价方式减持本公司股份不超过130,800股（占本公司目前总股本的0.0240%）。详见2021年5月6日披露于巨潮资讯网的《关于部分董事、高级管理人员减持公司股份的预披露公告》。

2021年6月3日，公司收到杨松先生《关于股份减持计划实施进展的告知函》，截止2021年6月2日，杨松先生通过集中竞价方式减持公司股份111,600股，其减持公司股份计划已实施完毕。详见2021年6月4日披露于巨潮资讯网的《关于部分董事、高级管理人员减持公司股份的进展公告》。

#### 4、募集资金投资项目进展情况

截止2021年6月30日，公司募集资金投资项目的进展情况如下(单位：万元)：

募集资金投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)
预装式纯电动客车充电系统建设项目	42,528.36	3,277.66	0.00	3,277.66	100.00
电子商务平台建设项目	28,594.07	45,970.00	9,634.64	33,577.93	73.04
补充流动资金	30,000.00	51,874.77	0.00	51,874.77	100.00
合计	101,122.43	101,122.43	9,634.64	88,730.36	-

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	145,786,050	26.77%	0	0	0	-88,470	-88,470	145,697,580	26.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	145,786,050	26.77%	0	0	0	-88,470	-88,470	145,697,580	26.76%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	145,786,050	26.77%	0	0	0	-88,470	-88,470	145,697,580	26.76%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	398,816,029	73.23%	0	0	0	30,000	30,000	398,846,029	73.24%
1、人民币普通股	398,816,029	73.23%	0	0	0	30,000	30,000	398,846,029	73.24%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	544,602,079	100.00%	0	0	0	-58,470	-58,470	544,543,609	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年1月，公司完成了2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，向19名激励对象回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共58,470股。公司总股本由544,602,079股变更为544,543,609股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2020年10月29日召开的第五届董事会第四次会议及2020年11月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年1月，公司完成了2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，向19名激励对象回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共58,470股。公司总股本由544,602,079股变更为544,543,609股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

限制性股票回购注销后，公司总股本减少，对最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标同比例增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
欧艳玲	18,400	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
王文莉	5,600	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
陈世斌	3,920	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
曹磊	3,920	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
程亚军	2,800	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
王少宏	2,240	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
黄洁标	2,240	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销
高木森	2,240	0	0	0	股权激励限售股	已于2021年1月回购注销



陈楚桐	2,240	0	0	0	股权激励限售股	已于 2021 年 1 月 回购注销
钱清波	2,000	0	0	0	股权激励限售股	已于 2021 年 1 月 回购注销
其他	12,870	0	0	0	股权激励限售股	已于 2021 年 1 月 回购注销
合计	58,470	0	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,211		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴开贤	境内自然人	29.11%	158,508,340		118,881,255	39,627,085		
颜素贞	境内自然人	8.81%	48,000,000		0	48,000,000		
吴森岳	境内自然人	5.90%	32,121,000		0	32,121,000		
吴森杰	境内自然人	5.88%	32,000,000		24,000,000	8,000,000		
金鹰基金—广 发银行—金鹰 中植产投定增 5 号资产管理 计划	境内非国有法人	4.17%	22,710,000		0	22,710,000		
裘荣庆	境内自然人	0.92%	4,995,000	195,000	0	4,995,000		
金鹰基金—浦 发银行—金鹰 中植产投定增 1 号资产管理	境内非国有法人	0.89%	4,867,800	-5,398,200	0	4,867,800		

计划								
王总成	境内自然人	0.51%	2,802,700	0	0	2,802,700		
柯美莉	境内自然人	0.47%	2,543,040	20,000	0	2,543,040		
李双喜	境内自然人	0.46%	2,498,400	-253,000	0	2,498,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东吴开贤、颜素贞是夫妻，吴森杰、吴森岳是吴开贤、颜素贞夫妇的儿子；金鹰基金-浦发银行-金鹰中植产投定增 1 号资产管理计划、金鹰基金-广发银行-金鹰中植产投定增 5 号资产管理计划由中植产业投资有限公司统一控制；未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
颜素贞	48,000,000	人民币普通股	48,000,000					
吴开贤	39,627,085	人民币普通股	39,627,085					
吴森岳	32,121,000	人民币普通股	32,121,000					
金鹰基金-广发银行-金鹰中植产投定增 5 号资产管理计划	22,710,000	人民币普通股	22,710,000					
吴森杰	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
裘荣庆	4,995,000	人民币普通股	4,995,000					
金鹰基金-浦发银行-金鹰中植产投定增 1 号资产管理计划	4,867,800	人民币普通股	4,867,800					
王总成	2,802,700	人民币普通股	2,802,700					
柯美莉	2,543,040	人民币普通股	2,543,040					
李双喜	2,498,400	人民币普通股	2,498,400					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东吴开贤、颜素贞是夫妻，吴森杰、吴森岳是吴开贤、颜素贞夫妇的儿子；金鹰基金-浦发银行-金鹰中植产投定增 1 号资产管理计划、金鹰基金-广发银行-金鹰中植产投定增 5 号资产管理计划由中植产业投资有限公司统一控制；未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李双喜通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,498,400 股。							

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴开贤	董事长	现任	158,508,340	0	0	158,508,340	0	0	0
吴森杰	副董事长、总经理	现任	32,000,000	0	0	32,000,000	0	0	0
杨松	董事、副总经理	现任	571,600	0	111,600	460,000	0	0	0
王宝玉	董事、财务总监	现任	175,000	0	0	175,000	0	0	0
陈钿瑞	董事、副总经理	现任	631,500	0	0	631,500	0	0	0
林雄武	董事	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
王学琛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈名芹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李昇平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张颖	监事会主席	现任	2,100,000	0	0	2,100,000	0	0	0
余妙英	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林菁	监事	现任	600	0	0	600	0	0	0
张海娜	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
林洁	副总经理	现任	77,000	0	0	77,000	0	0	0
合计	--	--	194,264,040	0	111,600	194,152,440	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：众业达电气股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	692,197,932.77	1,244,866,550.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,500,000.00	65,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	180,859,342.52	284,909,766.73
应收账款	2,064,183,622.86	1,043,782,949.66
应收款项融资	699,740,358.48	1,107,592,534.03
预付款项	115,351,391.53	63,095,172.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,509,129.76	12,539,932.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,578,917,270.54	1,077,867,852.07
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	219,964,204.20	165,895,477.59
流动资产合计	5,630,223,252.66	5,065,550,236.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,853,237.04	5,853,237.04
其他权益工具投资	127,726,204.48	163,451,046.42
其他非流动金融资产	7,317,170.47	7,317,170.47
投资性房地产		
固定资产	724,131,219.59	695,391,582.87
在建工程	54,823,069.35	39,859,013.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,550,193.13	
无形资产	167,086,621.49	85,677,333.16
开发支出		
商誉	135,248,006.63	135,248,006.63
长期待摊费用	4,223,495.95	4,466,984.59
递延所得税资产	59,942,828.13	51,950,814.39
其他非流动资产	2,372,688.80	3,005,422.07
非流动资产合计	1,303,274,735.06	1,192,220,611.12
资产总计	6,933,497,987.72	6,257,770,847.13
流动负债：		
短期借款	5,987,622.65	3,754,693.41
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	1,048,640,000.00	878,470,000.00
应付账款	1,155,690,892.44	790,488,924.55



预收款项		
合同负债	221,742,480.10	253,184,269.15
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	25,955,009.13	89,906,668.10
应交税费	41,410,109.94	46,390,448.99
其他应付款	24,011,916.02	18,324,880.73
其中：应付利息		
应付股利		31,242.90
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		
其他流动负债	28,826,522.41	32,899,761.54
流动负债合计	2,552,264,552.69	2,113,419,646.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,550,193.13	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,473,908.28	5,921,502.62
递延所得税负债	40,838,189.42	19,484,818.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,862,290.83	25,406,321.19
负债合计	2,617,126,843.52	2,138,825,967.66
所有者权益：		
股本	544,543,609.00	544,602,079.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,878,394,605.81	1,878,656,024.65
减：库存股		353,743.50
其他综合收益	33,109,754.40	33,417,042.82
专项储备		
盈余公积	174,869,071.61	174,869,071.61
一般风险准备		
未分配利润	1,614,946,313.49	1,404,247,905.40
归属于母公司所有者权益合计	4,245,863,354.31	4,035,438,379.98
少数股东权益	70,507,789.89	83,506,499.49
所有者权益合计	4,316,371,144.20	4,118,944,879.47
负债和所有者权益总计	6,933,497,987.72	6,257,770,847.13

法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王宝玉

会计机构负责人：李慧仪

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	298,348,365.17	894,358,520.77
交易性金融资产	60,500,000.00	65,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,047,198,297.94	1,083,748,251.54
应收款项融资	588,467,869.28	947,201,567.83
预付款项	21,796,937.22	31,841,457.67
其他应收款	1,585,533.60	4,406,433.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,217,355,070.14	734,538,636.32
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	179,142,330.39	129,163,305.70
流动资产合计	4,414,394,403.74	3,890,258,173.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	930,548,497.08	739,413,438.64
其他权益工具投资	68,994,065.95	68,994,065.95
其他非流动金融资产	5,317,170.47	5,317,170.47
投资性房地产		
固定资产	192,358,657.60	195,785,253.35
在建工程	40,458,829.66	28,242,708.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,434,217.76	42,591,556.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	240,452.82	63,584.98
递延所得税资产	18,863,836.05	11,218,377.78
其他非流动资产	2,372,688.80	3,005,422.07
非流动资产合计	1,302,588,416.19	1,094,631,578.79
资产总计	5,716,982,819.93	4,984,889,752.32
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	841,000,000.00	723,540,000.00
应付账款	983,249,466.07	639,530,482.68
预收款项	125,830,036.89	120,495,953.78
合同负债	1,070,708.47	
应付职工薪酬	4,454,019.79	9,986,742.18
应交税费	21,289,103.16	22,954,208.09
其他应付款	174,965,830.42	81,826,899.52

其中：应付利息		
应付股利		31,242.90
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,151,859,164.80	1,598,334,286.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	13,335,090.69	13,335,090.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,335,090.69	13,335,090.69
负债合计	2,165,194,255.49	1,611,669,376.94
所有者权益：		
股本	544,543,609.00	544,602,079.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,880,773,233.66	1,881,068,507.16
减：库存股		353,743.50
其他综合收益	33,265,549.46	33,265,549.46
专项储备		
盈余公积	171,701,116.87	171,701,116.87
未分配利润	921,505,055.45	742,936,866.39
所有者权益合计	3,551,788,564.44	3,373,220,375.38
负债和所有者权益总计	5,716,982,819.93	4,984,889,752.32

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	5,933,619,119.50	4,430,953,224.72
其中：营业收入	5,933,619,119.50	4,430,953,224.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,645,960,816.87	4,200,183,128.87
其中：营业成本	5,320,298,392.73	3,895,443,995.09
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	17,116,995.16	13,246,091.49
销售费用	223,405,953.40	199,796,801.72
管理费用	93,450,211.53	89,991,588.15
研发费用	11,138,419.13	11,897,158.77
财务费用	-19,449,155.08	-10,192,506.35
其中：利息费用	3,205,719.12	4,343,163.64
利息收入	5,494,323.01	3,149,108.45
加：其他收益	2,260,740.34	3,119,373.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-909,155.81	2,314,460.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	869,306.68	
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)	-11,120,534.60	-15,531,793.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,294,018.26	1,184,682.39
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-12,330.54	11,754.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	276,583,003.76	221,868,573.39
加: 营业外收入	1,145,927.07	737,013.02
减: 营业外支出	1,771,610.13	383,662.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	275,957,320.70	222,221,923.56
减: 所得税费用	59,023,410.84	45,241,607.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	216,933,909.86	176,980,315.91
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	216,933,909.86	176,980,315.91
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.归属于母公司所有者的净利润	210,811,492.60	171,979,772.08
2.少数股东损益	6,122,417.26	5,000,543.83
六、其他综合收益的税后净额	-307,288.42	-100,170.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-307,288.42	-100,170.73
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-307,288.42	-100,170.73

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	-307,288.42	-100,170.73
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	216,626,621.44	176,880,145.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,504,204.18	171,879,601.35
归属于少数股东的综合收益总额	6,122,417.26	5,000,543.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.32
（二）稀释每股收益	0.39	0.32

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

法定代表人：吴开贤

主管会计工作负责人：王玉玉

会计机构负责人：李慧仪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	4,408,884,376.65	3,364,902,731.42
减：营业成本	4,132,888,171.10	3,128,211,037.11
税金及附加	5,798,267.37	4,567,502.15
销售费用	16,243,373.51	13,192,771.73
管理费用	19,358,325.63	19,028,781.56
研发费用		
财务费用	-19,455,423.53	-11,307,993.27
其中：利息费用		2,296,511.67
利息收入	4,373,547.11	1,724,471.00

加：其他收益	117,948.54	82,477.18
投资收益（损失以“-”号填列）	4,196,008.96	6,030,050.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	869,306.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,928,562.94	-39,267,638.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,653,270.11	3,007,597.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,361.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	227,777,425.90	181,063,119.16
加：营业外收入	109,521.90	3,000.00
减：营业外支出	31,630.61	15,250.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,855,317.19	181,050,869.15
减：所得税费用	49,318,371.03	36,197,707.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,536,946.16	144,853,162.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,536,946.16	144,853,162.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		



4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	178,536,946.16	144,853,162.11
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,461,053,467.00	3,376,188,895.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,543,177.02	79,884,119.90
经营活动现金流入小计	4,469,596,644.02	3,456,073,015.06
购买商品、接受劳务支付的现金	4,433,403,491.39	2,567,836,948.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	281,779,309.74	236,982,293.29
支付的各项税费	166,955,971.26	123,603,837.75
支付其他与经营活动有关的现金	141,598,859.01	125,344,441.55
经营活动现金流出小计	5,023,737,631.40	3,053,767,521.42
经营活动产生的现金流量净额	-554,140,987.38	402,305,493.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	185,724,841.94	156,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-909,155.81	2,314,460.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	554,230.10	123,590.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	185,369,916.23	158,538,050.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,847,613.95	36,851,504.41
投资支付的现金	145,500,000.00	101,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	258,347,613.95	137,851,504.41

投资活动产生的现金流量净额	-72,977,697.72	20,686,546.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		75,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		75,000.00
取得借款收到的现金	3,987,622.65	10,352,850.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,987,622.65	10,427,850.00
偿还债务支付的现金	1,750,000.00	107,820,338.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,224,270.64	3,198,243.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,731,258.95	1,346,390.26
支付其他与筹资活动有关的现金	19,667,256.42	1,478,801.50
筹资活动现金流出小计	23,641,527.06	112,497,383.89
筹资活动产生的现金流量净额	-19,653,904.41	-102,069,533.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,061.12	-100,653.77
五、现金及现金等价物净增加额	-647,008,650.63	320,821,852.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,045,824,943.74	285,479,062.94
六、期末现金及现金等价物余额	398,816,293.11	606,300,915.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,781,670,346.88	2,263,568,370.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,071,191.35	45,043,881.13
经营活动现金流入小计	2,866,741,538.23	2,308,612,251.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,205,349,396.51	1,850,872,081.20
支付给职工以及为职工支付的现金	20,476,523.13	19,947,896.80
支付的各项税费	92,683,872.47	67,272,262.46
支付其他与经营活动有关的现金	17,792,971.50	8,528,465.83

经营活动现金流出小计	3,336,302,763.61	1,946,620,706.29
经营活动产生的现金流量净额	-469,561,225.38	361,991,545.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,000,000.00	141,100,000.00
取得投资收益收到的现金	4,196,008.96	6,030,050.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,315.53	
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	154,205,324.49	147,130,050.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,330,426.96	27,013,600.03
投资支付的现金	300,434,055.00	87,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	319,764,481.96	114,713,600.03
投资活动产生的现金流量净额	-165,559,157.47	32,416,450.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		99,851,738.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,688,352.94
支付其他与筹资活动有关的现金	353,743.50	1,478,801.50
筹资活动现金流出小计	353,743.50	104,018,893.30
筹资活动产生的现金流量净额	-353,743.50	-104,018,893.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29.25	12.56
五、现金及现金等价物净增加额	-635,474,155.60	290,389,115.49
加：期初现金及现金等价物余额	852,522,520.77	120,269,178.15
六、期末现金及现金等价物余额	217,048,365.17	410,658,293.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	544,602,079.00				1,878,656.02	353,743.50	33,417,042.82		174,869,071.61		1,404,247.90		4,035,438.37	83,506,499.49	4,118,944.87	
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	544,602,079.00				1,878,656.02	353,743.50	33,417,042.82		174,869,071.61		1,404,247.90		4,035,438.37	83,506,499.49	4,118,944.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-58,470.00				-261,418.84	-353,743.50	-307,288.42				210,698,408.09		210,424,974.33	-12,998,709.60	197,426,264.73	
（一）综合收益总额							-307,288.42				210,811,492.60		210,504,204.18	6,122,417.26	216,621,621.44	
（二）所有者投入和减少资本	-58,470.00				-261,418.84	-353,743.50					-144,327.41		-110,472.75	-17,389,867.91	-17,500,340.66	
1. 所有者投入的普通股	-58,470.00				-261,418.84	-353,743.50							33,854.66	-17,389,867.91	-17,356,013.25	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计																



项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	544,846,509.00				1,879,767,740.74	19,447,725.00	478,655.57		153,112,450.71		1,284,748,981.41		3,843,506,612.43	109,960,535.97	3,953,467,148.40
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	544,846,509.00				1,879,767,740.74	19,447,725.00	478,655.57		153,112,450.71		1,284,748,981.41		3,843,506,612.43	109,960,535.97	3,953,467,148.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-244,430.00				-1,234,371.50	-1,478,801.50	-100,170.73				171,979,772.08		171,879,601.35	2,829,153.57	174,708,754.92
（一）综合收益总额							-100,170.73				171,979,772.08		171,879,601.35	5,000.543.83	176,880,145.18
（二）所有者投入和减少资本	-244,430.00				-1,234,371.50	-1,478,801.50								-825,000.00	-825,000.00
1. 所有者投入的普通股	-244,430.00				-1,234,371.50	-1,478,801.50								75,000.00	75,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-900,000.00	-900,000.00

														0.00	0.00
(三) 利润分配														-1,346,390.26	-1,346,390.26
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-1,346,390.26	-1,346,390.26
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	544,602,079.00			1,878,533,369.24	17,968,923.50	378,484.84		153,112,450.71		1,456,728,753.49		4,015,386,213.78	112,789,689.54	4,128,175,903.32	



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	544,602,079.00				1,881,068,507.16	353,743.50	33,265,549.46		171,701,116.87	742,936,866.39		3,373,220,375.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	544,602,079.00				1,881,068,507.16	353,743.50	33,265,549.46		171,701,116.87	742,936,866.39		3,373,220,375.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-58,470.00				-295,273.50	-353,743.50				178,568,189.06		178,568,189.06
（一）综合收益总额										178,536,946.16		178,536,946.16
（二）所有者投入和减少资本	-58,470.00				-295,273.50	-353,743.50						
1. 所有者投入的普通股	-58,470.00				-295,273.50	-353,743.50						
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										31,242.90		31,242.90
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配										31,242.90		31,242.90
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	544,543,609.00				1,880,773,233.66		33,265,549.46		171,701,116.87	921,505,055.45		3,551,788,564.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	544,846,509.00				1,882,180,223.25	19,447,725.00			149,944,495.97	666,939,735.69		3,224,463,238.91
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	544,846,509.00			1,882,180,223.25	19,447,725.00			149,944,495.97	666,939,735.69			3,224,463,238.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-244,430.00			-1,234,371.50	-1,478,801.50				144,853,162.11			144,853,162.11
(一)综合收益总额									144,853,162.11			144,853,162.11
(二)所有者投入和减少资本	-244,430.00			-1,234,371.50	-1,478,801.50							
1. 所有者投入的普通股	-244,430.00			-1,234,371.50	-1,478,801.50							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	544,602,079.00				1,880,945,851.75	17,968,923.50			149,944,495.97	811,792,897.80		3,369,316,401.02

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

众业达电气股份有限公司（以下简称本公司或公司），取得统一社会信用代码914405007224920787的企业法人营业执照，前身为原汕头市达濠区众业达贸易发展有限公司，于2000年4月在汕头市龙湖区工商行政管理局注册成立。截止报告期末，公司注册资本人民币54454.3609万元。公司总部的经营地址汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街1号。法定代表人吴开贤。

截止至2021年6月30日本公司注册资本为544,543,609.00元，股本为544,543,609.00元。

公司主要的经营活动：研发、设计、制造、加工、销售：高低压电力设备及其配件，船舶电气设备，新能源电气设备，照明产品及配套设备，滤波器，电动汽车充电设备，电力自动化保护设备，电气元件；电器机械及器材，电子产品，电话通讯设备，仪器仪表，金属加工机械，工业专用设备，建筑工程机械，金属材料，五金工具，电工器材，家用电器，化工原料（不含化学危险品）销售；电器机械及器材的维修服务；货物进出口、技术进出口；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月30日决议批准报出。

#### 2、合并财务报表范围及其变化情况

本公司2021年度纳入合并范围的公司共73户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指

南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企

业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投

资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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: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。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注五、19、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五、19(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

#### 1) 金融资产

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

#### 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

A、该项指定能够消除或显著减少会计错配。

B、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。

3) 权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

### (2) 金融工具的确认依据与计量方法

#### 1) 金融资产的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和债权投资等。

##### 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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。此类金融资产包括应收账款融资和其他债权投资等。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。此类金融资产主要包括交易性金融资产等。

## 2) 金融负债的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。此类金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券和长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3) 权益工具的确认依据和计量

本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### ①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。金融资产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。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金

融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收融资租赁款和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

##### 1) 应收票据、应收账款和应收款项融资

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款组合 1 非保理类应收款项

应收账款组合 2 保理类应收款项

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

##### 2) 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

其他应收款组合 1 押金保证金

其他应收款组合 2 单位往来款

### 其他应收款组合 3 其他经营性资金

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 11、应收票据

请参见“附注五、10、金融工具”之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

### 12、应收账款

请参见“附注五、10、金融工具”之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

### 13、应收款项融资

请参见“附注五、10、金融工具”之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参见“附注五、10、金融工具”之（5）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

### 15、公允价值计量

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

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

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

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

## ②公允价值层次

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

## 16、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

### （5）周转材料的摊销方法

周转材料领用时按一次摊销法摊销。

## 17、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外

的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 18、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司将其在发生时计入当期损益。

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

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

## 19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制,是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动

必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。



被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5%	6.33-19.00
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

## 22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 23、使用权资产

请参见“附注五、35、租赁、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、26“长期资产减值”。

## 25、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 26、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的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，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 28、合同负债

请参见“附注五、17、合同资产”

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 30、租赁负债

请参见“附注五、35、租赁、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

## 31、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

## ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果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。

## 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

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

本公司商品销售收入的确认原则为：本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，在相关的收入已经取得或取得了索取销售款凭据时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，据此确认商品销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相

关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- ⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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

## 33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相



关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与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退回时，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 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；(2) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所

得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 35、租赁

### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 本公司作为出租人

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

当租赁发生变更时，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

### 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，公司按照财政部要求，自 2021 年 1 月 1 日起执行	第五届董事会第七次会议决议	本公司于 2021 年 1 月 1 日执行“新租赁准则”，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、35

#### (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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 38、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。

企业所得税	应纳税所得额	详见下表。
教育费附加	应缴纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	应缴纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
汕头市众业达电器设备有限公司	15%
北京迪安帝科技有限公司	15%
北京迪安帝智能科技有限公司	15%
工控网（北京）信息技术股份有限公司	15%
北京迪安帝电器设备有限公司	20%
河南迪安帝科技有限公司	20%
山西迪安帝科技有限公司	20%
山东迪安帝智能科技有限公司	20%
工控网（北京）数据技术有限公司	20%
工控网（北京）教育科技有限公司	20%
众业达商业保理有限公司	20%
工控网（上海）信息技术有限公司	20%
众业达自动化科技有限公司	20%
成都鸿达新能源科技有限公司	20%
贵州众业达新能源科技有限公司	20%
内江因诺威新能源科技有限责任公司	20%
汕头市达源电器成套有限公司	20%
昆明众业达自动化设备有限公司	20%
甘肃众业达电器有限公司	20%
众业达电气（大连）有限公司	20%
众业达电气（东莞）有限公司	20%
山西众业达电器有限公司	20%
青岛众业达电器有限公司	20%
广西众业达电气有限公司	20%
众业达电气襄阳有限公司	20%
众业达电气哈尔滨有限公司	20%
唐山众业达电气设备有限公司	20%
众业达电气洛阳有限公司	20%
众业达新疆电气有限公司	20%

重庆众业达电器有限公司	20%
汕头市众业达机电设备有限公司	20%
ELVO PTE.LTD. (業伯有限公司, 简称“業伯”)	17%
本公司及其他子公司	25%

## 2、税收优惠

公司之子公司汕头市众业达电器设备有限公司于2009年通过广东省国家高新技术企业认定,根据《中华人民共和国企业所得税法》,该公司从2009年起执行15%的所得税优惠税率。2018年通过了广东省国家高新技术企业复审,自2018年起继续享受15%的所得税优惠税率,优惠期为三年。

公司之子公司北京迪安帝科技有限公司、孙公司北京迪安帝智能科技有限公司于2014年10月获得高新技术企业认定通过并公示,根据《中华人民共和国企业所得税法》,上述两家公司从2014年起执行15%的所得税优惠税率,优惠期为三年。2020年,北京迪安帝科技有限公司和北京迪安帝智能科技有限公司均通过了高新技术企业复审,自2020年起继续享受15%的所得税优惠税率,优惠期为三年。

公司之子公司工控网(北京)信息技术股份有限公司于2015年11月获得高新技术企业认定通过并公示,根据《中华人民共和国企业所得税法》,从2015年起执行15%的所得税优惠税率,优惠期为三年。2018年9月,通过高新技术企业复审,自2018年起继续享受15%的所得税优惠税率,优惠期为三年。

如下公司之子公司或孙公司符合小型微利企业标准,享受所得额100万元以内部分减按25%计入应纳税所得额、100万至300万元部分减按50%计入应纳税所得额并执行20%的所得税优惠税率:

北京迪安帝电器设备有限公司、河南迪安帝科技有限公司、山西迪安帝科技有限公司、山东迪安帝智能科技有限公司、工控网(北京)数据技术有限公司、工控网(北京)教育科技有限公司、众业达商业保理有限公司、工控网(上海)信息技术有限公司、众业达自动化科技有限公司、成都鸿达新能源科技有限公司、贵州众业达新能源科技有限公司、内江因诺威新能源科技有限责任公司、汕头市达源电器成套有限公司、昆明众业达自动化设备有限公司、甘肃众业达电器有限公司、众业达电气(大连)有限公司、众业达电气(东莞)有限公司、山西众业达电器有限公司、青岛众业达电器有限公司、广西众业达电气有限公司、众业达电气襄阳有限公司、众业达电气哈尔滨有限公司、唐山众业达电气设备有限公司、众业达电气洛阳有限公司、众业达新疆电气有限公司、重庆众业达电器有限公司、汕头市众业达机电设备有限公司。

公司之子公司ELVO PTE.LTD.(業伯有限公司,简称“業伯”)执行新加坡当地利得税率17%。根据新加坡的免税政策,前一万新加坡元应纳税所得额的75%免缴所得税,第一万至三十万新加坡元应纳税所得额的50%免缴所得税。

公司和其他子公司执行25%的企业所得税税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	1,260,129.90	1,553,658.93
银行存款	396,565,181.13	1,042,502,865.87
其他货币资金	294,372,621.74	200,810,025.85
合计	692,197,932.77	1,244,866,550.65
其中：存放在境外的款项总额	11,351,639.23	12,349,048.81

其他说明

其他货币资金中2,741,639.66元系保函保证金，290,640,000.00元系票据保证金，因不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

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	60,500,000.00	65,000,000.00
其中：		
其中：结构性存款	60,500,000.00	65,000,000.00
其中：		
合计	60,500,000.00	65,000,000.00

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,300,000.00	1,300,000.00
商业承兑票据	183,000,448.06	288,282,674.01
坏账准备	-3,441,105.54	-4,672,907.28
合计	180,859,342.52	284,909,766.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收票据	1,300,000.00	0.71%	1,300,000.00	100.00%	0.00	1,300,000.00	0.45%	1,300,000.00	100.00%	0.00
其中：										
银行承兑汇票	1,300,000.00	0.71%	1,300,000.00	100.00%	0.00	1,300,000.00	0.45%	1,300,000.00	100.00%	0.00
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备的应收票据	183,000,448.06	99.29%	2,141,105.54	1.17%	180,859,342.52	288,282,674.01	99.55%	3,372,907.28	1.17%	284,909,766.73
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	183,000,448.06	99.29%	2,141,105.54	1.17%	180,859,342.52	288,282,674.01	99.55%	3,372,907.28	1.17%	284,909,766.73
合计	184,300,448.06	100.00%	3,441,105.54	1.87%	180,859,342.52	289,582,674.01	100.00%	4,672,907.28	1.61%	284,909,766.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	
合计	1,300,000.00	1,300,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商业承兑汇票	183,000,448.06	2,141,105.54	1.17%	
合计	183,000,448.06	2,141,105.54	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	183,000,448.06	2,141,105.54	1.17%
合计	183,000,448.06	2,141,105.54	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	183,000,448.06	2,141,105.54	1.17%
合计	183,000,448.06	2,141,105.54	--

确定该组合依据的说明：



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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	4,672,907.28		1,231,801.74			3,441,105.54
合计	4,672,907.28		1,231,801.74			3,441,105.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		600,000.00
合计		600,000.00

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司没有已质押的应收票据

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,178,082,764.53	100.00%	113,899,141.67	5.23%	2,064,183,622.86	1,145,116,586.59	100.00%	101,333,636.93	8.85%	1,043,782,949.66
其中:										
账龄组合客户	2,178,082,764.53	100.00%	113,899,141.67	5.23%	2,064,183,622.86	1,145,116,586.59	100.00%	101,333,636.93	8.85%	1,043,782,949.66
风险类型分析法客户										
合计	2,178,082,764.53	100.00%	113,899,141.67	5.23%	2,064,183,622.86	1,145,116,586.59	100.00%	101,333,636.93	8.85%	1,043,782,949.66

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按账龄组合客户计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	2,068,568,190.75	24,202,247.83	1.17%
一至二年	18,135,216.39	5,571,138.48	30.72%
二至三年	16,399,733.28	9,146,131.25	55.77%
三年以上	74,979,624.11	74,979,624.11	100.00%

合计	2,178,082,764.53	113,899,141.67	--
----	------------------	----------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 报告期无按风险类型分析法计提坏账准备的应收账款。

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,068,568,190.75
半年以内	2,020,842,811.56
半年至 1 年	47,725,379.19
1 至 2 年	18,135,216.39
2 至 3 年	16,399,733.28
3 年以上	74,979,624.11
3 至 4 年	19,620,817.48
4 至 5 年	8,015,347.06
5 年以上	47,343,459.57
合计	2,178,082,764.53

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	101,333,636.93	12,583,005.37		17,500.63		113,899,141.67

合计	101,333,636.93	12,583,005.37		17,500.63		113,899,141.67
----	----------------	---------------	--	-----------	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	17,500.63

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
威胜电气有限公司	32,300,964.73	1.48%	377,921.29
成都麦隆电气有限公司	21,502,747.70	0.99%	251,582.15
山东新大陆电力股份有限公司	21,094,252.52	0.97%	246,802.75
福建中能电气有限公司	15,120,683.00	0.69%	176,911.99
江西泰豪智能电力科技有限公司	13,820,375.92	0.64%	161,698.40
合计	103,839,023.87	4.77%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	699,740,358.48	1,107,592,534.03
合计	699,740,358.48	1,107,592,534.03

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

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

- （1）报告期末本公司没有已质押的应收款项融资。
- （2）报告期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
应收票据	1,730,627,532.27	
其中：银行承兑汇票	1,677,472,372.23	
其中：商业承兑汇票	53,155,160.04	
合 计	1,730,627,532.27	

本公司用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

本公司终止确认的商业承兑汇票是买断式票据贴现，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	107,562,319.82	93.25%	60,232,079.69	95.46%
1至2年	7,248,022.71	6.28%	2,322,043.86	3.68%
2至3年			92,307.56	0.15%

3 年以上	541,049.00	0.47%	448,741.44	0.71%
合计	115,351,391.53	--	63,095,172.55	--

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：

截至报告期末，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 23,364,536.89 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 20.26%。

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,509,129.76	12,539,932.73
合计	18,509,129.76	12,539,932.73

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,651,462.47	5,279,362.21
单位往来款	5,586,911.92	4,148,263.57
其他经营性资金	7,202,846.58	4,275,067.20
合计	19,441,220.97	13,702,692.98

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	752,960.94		409,799.31	1,162,760.25
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	158,654.70		72,014.34	230,669.04
2021 年 6 月 30 日余额	594,306.24		337,784.97	932,091.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,722,510.59
半年以内	16,701,642.13
半年至一年	1,020,868.46
1 至 2 年	1,046,149.76
2 至 3 年	669,551.30
3 年以上	3,009.32
3 至 4 年	3,009.32
合计	19,441,220.97

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,162,760.25		230,669.04			932,091.21
合计	1,162,760.25		230,669.04			932,091.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
本期无重要的坏账准备转回或收回金额		

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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



其他应收款核销说明:

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东新荣发幕墙有限公司	其他经营性资金往来	2,245,300.00	半年以内	11.55%	44,906.00
北京 ABB 电气传动公司	押金保证金	2,034,675.34	半年以内、一年以上	10.47%	415,893.51
北方重工集团有限公司	押金保证金	597,065.30	半年以内	3.07%	11,941.31
四川齐力电力工程有限公司	其他经营性资金往来	532,000.00	半年以内	2.73%	10,640.00
国网四川省电力公司内江供电公司	其他经营性资金往来	497,160.14	半年以内	2.56%	9,943.20
合计	--	5,906,200.78	--	30.38%	493,324.02

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

#### 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	14,128,854.83	3,293,601.19	10,835,253.64	19,459,118.11	3,036,813.70	16,422,304.41
在产品	9,631,500.61		9,631,500.61	10,018,064.00		10,018,064.00
库存商品	1,610,615,164.06	52,164,647.77	1,558,450,516.29	906,402,637.55	51,127,417.00	855,275,220.55
发出商品				196,152,263.11		196,152,263.11
合计	1,634,375,519.50	55,458,248.96	1,578,917,270.54	1,132,032,082.77	54,164,230.70	1,077,867,852.07

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,036,813.70	256,787.49				3,293,601.19
库存商品	51,127,417.00	1,037,230.77				52,164,647.77
合计	54,164,230.70	1,294,018.26				55,458,248.96

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回/转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于其可变现净值	原材料已销售/处置
库存商品	成本高于其可变现净值	库存商品已销售/处置

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	219,964,204.20	164,634,514.64

预缴所得税		1,260,962.95
合计	219,964,204.20	165,895,477.59

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
汕头市盈 照开关有 限公司	5,853,237 .04			869,306.6 8			869,306.6 8			5,853,237 .04	
工控速派 (北京) 科技服务 有限公司											
小计	5,853,237 .04			869,306.6 8			869,306.6 8			5,853,237 .04	
合计	5,853,237 .04			869,306.6 8			869,306.6 8			5,853,237 .04	

其他说明

截至报告期末，公司持有工控速派（北京）科技服务有限公司17.794%的股权，已产生超额亏损。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南能翔新能源巴士运营有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00
微宏动力系统湖州有限公司	53,332,138.53	89,056,980.47
上海慧程工程技术服务有限公司	68,994,065.95	68,994,065.95
合计	127,726,204.48	163,451,046.42

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南能翔新能源巴士运营有限公司					非交易性权益工具	
微宏动力系统湖州有限公司					非交易性权益工具	
上海慧程工程技术服务有限公司		44,354,065.95			非交易性权益工具	

其他说明：

上述非上市权益工具是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海皇鹏科技合伙企业（有限合伙）股权-成本	2,000,000.00	2,000,000.00
浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）-成本	6,100,000.00	6,100,000.00
浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）-公允价值变动	-782,829.53	-782,829.53
合计	7,317,170.47	7,317,170.47

其他说明：

浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）已于2021年8月更名为“海宁瑞业信息技术合伙企业（有限合伙）”。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	724,131,219.59	695,391,582.87
合计	724,131,219.59	695,391,582.87

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	760,710,283.68	19,577,714.80	41,825,509.21	102,034,757.85	924,148,265.54
2.本期增加金额	58,367,504.51	455,063.11	2,062,374.01	3,882,130.54	64,767,072.17
(1) 购置		455,063.11	2,062,374.01	3,882,130.54	6,399,567.66
(2) 在建工程转入	390,594.88				390,594.88
(3) 企业合并增加	57,976,909.63				57,976,909.63
3.本期减少金额		3,223,356.97	1,523,740.10	209,245.24	4,956,342.31
(1) 处置或报废		3,223,356.97	1,523,740.10	209,245.24	4,956,342.31
4.期末余额	819,077,788.19	16,809,420.94	42,364,143.12	105,707,643.15	983,958,995.40
二、累计折旧					
1.期初余额	114,169,491.50	12,963,547.68	34,462,851.06	67,160,792.43	228,756,682.67
2.本期增加金额	28,334,210.17	970,908.35	1,205,231.75	4,797,128.58	35,307,478.85
(1) 计提	11,950,945.54	970,908.35	1,205,231.75	4,797,128.58	18,924,214.22
(2) 企业合并增加	16,383,264.63				16,383,264.63
3.本期减少金额		2,645,732.36	1,487,094.04	103,559.31	4,236,385.71
(1) 处置或报废		2,645,732.36	1,487,094.04	103,559.31	4,236,385.71
4.期末余额	142,503,701.67	11,288,723.67	34,180,988.77	71,854,361.70	259,827,775.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	676,574,086.52	5,520,697.27	8,183,154.35	33,853,281.45	724,131,219.59
2.期初账面价值	646,540,792.18	6,614,167.12	7,362,658.15	34,873,965.42	695,391,582.87

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物-北京物业	72,445,212.32
房屋及建筑物-郑州物业	63,304,142.78
房屋及建筑物-设备公司	47,601,882.02
房屋及建筑物-南京公司	11,690,724.93
房屋及建筑物-总部	10,523,564.67
房屋及建筑物-昆明公司	6,407,059.95

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

本期无暂时闲置的固定资产情况。

本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

截至报告期末，公司无未办妥产权证书的固定资产。

截至报告期末，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

本期无抵押情况。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,823,069.35	39,859,013.48
合计	54,823,069.35	39,859,013.48

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙湖区珠津工业区工程二期	40,458,829.66		40,458,829.66	28,242,708.86		28,242,708.86
沈阳众业达电商仓库装修工程	176,351.30		176,351.30	1,180.00		1,180.00
郑州众业达装修工程	1,276,717.35		1,276,717.35	1,202,654.82		1,202,654.82
北京众业达物流仓电梯安装工程				280,173.10		280,173.10
南昌众业达办公楼工程	11,182,063.80		11,182,063.80	10,132,296.70		10,132,296.70
鸿达内江城西公交充电站电力工程	1,729,107.24		1,729,107.24			
合计	54,823,069.35		54,823,069.35	39,859,013.48		39,859,013.48

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
龙湖区珠津工业区工程二期	140,500,000.00	28,242,708.86	12,216,120.80			40,458,829.66	96.71%	96.71%				募集与自筹
南昌众业达办	12,000,000.00	10,132,296.70	1,049,767.10			11,182,063.80	93.18%	93.18%				

办公楼工程												
合计	152,500,000.00	38,375,005.56	13,265,887.90			51,640,893.46	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

报告期末，本公司不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 15、使用权资产

单位：元

项目	经营性房产租赁	合计
2.本期增加金额	14,550,193.13	14,550,193.13
4.期末余额	14,550,193.13	14,550,193.13
1.期末账面价值	14,550,193.13	14,550,193.13

其他说明：

主要系报告期按照新租赁准则确认公司租赁资产

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	网络平台	商标和著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	92,778,933.24			39,701,870.26	1,167,000.00	233,800.00	133,881,603.50
2.本期增加金额	83,799,701.20			5,071,912.16			88,871,613.36



(1) 购置				5,071,912.16			5,071,912.16
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	83,799,701.20						83,799,701.20
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	176,578,634.44	0.00	0.00	44,773,782.42	1,167,000.00	233,800.00	222,753,216.86
二、累计摊销							
1.期初余额	19,205,445.84			27,620,480.50	1,167,000.00	211,344.00	48,204,270.34
2.本期增加金额	3,515,777.38			3,944,939.65		1,608.00	7,462,325.03
(1) 计提	1,011,382.08			3,944,939.65		1,608.00	4,957,929.73
(2) 企业合并摊销	2,504,395.30						2,504,395.30
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	22,721,223.22	0.00	0.00	31,565,420.15	1,167,000.00	212,952.00	55,666,595.37
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	153,857,411.22			13,208,362.27		20,848.00	167,086,621.49
2.期初账面价值	73,573,487.40			12,081,389.76		22,456.00	85,677,333.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本年不存在通过公司内部研究开发形成的无形资产。

报告期末，本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

报告期末，本公司不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京迪安帝科技有限公司	80,372,641.38					80,372,641.38
工控网（北京）信息技术股份有限公司	187,900,835.62					187,900,835.62
合计	268,273,477.00					268,273,477.00

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京迪安帝科技 有限公司	45,966,194.34					45,966,194.34
工控网（北京） 信息技术股份有 限公司	87,059,276.03					87,059,276.03
合计	133,025,470.37					133,025,470.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**18、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	3,672,415.67	514,506.19	832,520.73		3,354,401.13
产品认证获取费	730,983.94		102,341.94		628,642.00
软件使用费	63,584.98	240,452.82	63,584.98		240,452.82
合计	4,466,984.59	754,959.01	998,447.65		4,223,495.95

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	17,882,390.68	4,470,597.67	28,413,742.20	7,103,435.55
可抵扣亏损	20,745,664.06	3,113,262.13	18,601,179.59	3,106,022.86

信用减值准备	148,536,103.88	35,537,966.29	107,169,304.46	25,656,702.12
存货跌价准备	56,084,463.55	12,876,975.66	52,839,859.72	12,573,728.91
递延收益	9,473,908.28	1,913,477.08	5,921,502.62	1,480,375.65
固定资产暂时性差异	7,339,367.68	1,834,841.92	7,339,367.67	1,834,841.92
公允价值变动收益	782,829.53	195,707.38	782,829.53	195,707.38
合计	260,844,727.66	59,942,828.13	221,067,785.79	51,950,814.39

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	95,424,180.72	23,715,068.81	9,658,968.43	2,272,195.16
同一控制下合并收益	8,986,296.80	2,246,574.20	8,986,296.80	2,246,574.20
非同一控制下合并收益	445,326.64	111,331.66	445,326.64	111,331.66
资产账面价值与计税基础的差异	59,060,859.00	14,765,214.75	59,418,870.19	14,854,717.55
合计	163,916,663.16	40,838,189.42	78,509,462.06	19,484,818.57

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		59,942,828.13		51,950,814.39
递延所得税负债		40,838,189.42		19,484,818.57

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	95,360,056.49	81,255,103.47
子公司存货跌价准备	1,324,370.98	1,324,370.98
合计	96,684,427.47	82,579,474.45

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		7,104,801.14	
2022 年	11,027,614.16	11,027,614.16	
2023 年	19,241,297.29	19,241,297.29	
2024 年	21,974,166.87	21,974,166.87	
2025 年	21,907,224.01	21,907,224.01	
2026 年	21,209,754.16		
合计	95,360,056.49	81,255,103.47	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、无形资产、装修款	2,372,688.80		2,372,688.80	3,005,422.07		3,005,422.07
合计	2,372,688.80		2,372,688.80	3,005,422.07		3,005,422.07

其他说明：

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
信用借款	5,987,622.65	1,750,000.00
借款应计利息		4,693.41
合计	5,987,622.65	3,754,693.41

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

报告期末，本公司无逾期未偿还的短期借款。

**22、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,048,640,000.00	878,470,000.00
合计	1,048,640,000.00	878,470,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**23、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,155,690,892.44	790,488,924.55
合计	1,155,690,892.44	790,488,924.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

报告期末无账龄超过1年的重要应付账款。

**24、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款—一年以内	217,952,865.59	248,656,453.79
预收货款—一年以上	3,789,614.51	4,527,815.36
合计	221,742,480.10	253,184,269.15

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	89,879,453.42	204,121,265.02	268,492,985.42	25,507,733.02
二、离职后福利-设定提存计划	27,214.68	13,706,385.75	13,286,324.32	447,276.11
合计	89,906,668.10	217,827,650.77	281,779,309.74	25,955,009.13

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	88,751,733.50	183,352,893.62	247,737,736.27	24,366,890.85
2、职工福利费		5,086,792.59	5,086,792.59	
3、社会保险费	302,040.60	8,485,323.73	8,430,309.25	357,055.08
其中：医疗保险费	294,683.29	7,863,665.83	7,815,708.99	342,640.13
工伤保险费	1,000.65	250,764.54	241,798.54	9,966.65
生育保险费	6,356.66	370,893.36	372,801.72	4,448.30
4、住房公积金	41,871.00	5,719,241.01	5,654,266.29	106,845.72
5、工会经费和职工教育经费	783,808.32	1,477,014.07	1,583,881.02	676,941.37
合计	89,879,453.42	204,121,265.02	268,492,985.42	25,507,733.02

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	26,310.07	13,244,963.25	12,839,072.58	432,200.74
2、失业保险费	904.61	461,422.50	447,251.74	15,075.37
合计	27,214.68	13,706,385.75	13,286,324.32	447,276.11

其他说明：

截至2021年6月30日，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,495,614.15	15,981,758.92
企业所得税	21,979,890.00	26,765,533.65
城市维护建设税	1,053,696.70	1,072,005.14
印花税	1,061,092.33	1,206,006.88
教育费附加	765,851.56	779,124.99
土地使用税	61,952.85	58,787.14
房产税	827,794.32	410,129.18
其他	164,218.03	117,103.09
合计	41,410,109.94	46,390,448.99

其他说明：

各种税费的税率参见附注六。

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		31,242.90
其他应付款	24,011,916.02	18,293,637.83
合计	24,011,916.02	18,324,880.73

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元



项目	期末余额	期初余额
限制性股票应付股利		31,242.90
合计		31,242.90

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司无超过一年未付的应付股利。

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	14,231,461.71	11,755,738.32
押金保证金	5,385,006.73	3,046,706.21
限制性股票激励款		353,743.50
员工往来	974,847.97	142,750.45
其他	3,420,599.61	2,994,699.35
合计	24,011,916.02	18,293,637.83

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东新荣发幕墙有限公司	774,000.00	押金保证金
合计	774,000.00	--

其他说明

### 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	28,826,522.41	32,899,761.54
合计	28,826,522.41	32,899,761.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

公司本年执行新收入准则，公司将与商品销售相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性租赁	14,550,193.13	
合计	14,550,193.13	

其他说明

主要系报告期按照新租赁准则确认公司租赁资产

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,921,502.62	3,676,633.02	124,227.36	9,473,908.28	收到政府补助
合计	5,921,502.62	3,676,633.02	124,227.36	9,473,908.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府征收房屋需置换新房的差价补偿	5,921,502.62			124,227.36			5,797,275.26	与资产相关
内江充电站建设补贴		1,820,000.00					1,820,000.00	与资产相关
企业发展引导资金		1,856,633.02					1,856,633.02	与资产相关

其他说明：

## 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	544,602,079.00				-58,470.00	-58,470.00	544,543,609.00

其他说明:

2021年1月, 公司回购注销19名激励对象获授的不符合解除限售条件的限制性股票58,470股。

### 32、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,867,646,914.55	33,854.66	295,273.50	1,867,385,495.71
其他资本公积	11,009,110.10			11,009,110.10
合计	1,878,656,024.65	33,854.66	295,273.50	1,878,394,605.81

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

公司回购限制性股票58,470股, 回购价格为6.05元/股, 冲减资本公积295,273.50元。

控股子公司成都鸿达新能源科技有限公司取得贵州易安达新能源科技有限公司转让的贵州众业达新能源科技有限公司股权, 增加资本公积33,854.66元。

### 33、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励	353,743.50		353,743.50	
合计	353,743.50		353,743.50	

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2021年1月, 公司回购注销19名激励对象获授的不符合解除限售条件的限制性股票58,470股, 回购价格为6.05元/股, 冲减股本58,470.00元, 冲减资本公积295,273.50元, 相应减少库存股金额353,743.50元。

### 34、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	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	33,265,549.46							33,265,549.46
其他权益工具投资公允	33,265,549.46							33,265,549.46

价值变动	46							49.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	151,493.36	-307,288.42				-307,288.42		-155,795.06
外币财务报表折算差额	151,493.36	-307,288.42				-307,288.42		-155,795.06
其他综合收益合计	33,417,042.82	-307,288.42				-307,288.42		33,109,754.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,869,071.61			174,869,071.61
合计	174,869,071.61			174,869,071.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,404,247,905.40	1,284,748,981.41
调整后期初未分配利润	1,404,247,905.40	1,284,748,981.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,811,492.60	171,979,772.08
应付普通股股利	-31,242.90	
股东权益内部结转	144,327.41	
期末未分配利润	1,614,946,313.49	1,456,728,753.49

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,907,867,450.90	5,307,958,189.74	4,410,539,245.91	3,885,984,419.29
其他业务	25,751,668.60	12,340,202.99	20,413,978.81	9,459,575.80
合计	5,933,619,119.50	5,320,298,392.73	4,430,953,224.72	3,895,443,995.09

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
其中:					
低压电气产品分销			3,938,447,430.58	2,822,657,410.06	
中压电气产品分销			493,284,784.61	357,858,426.02	
工控产品分销			1,390,656,152.84	1,130,933,546.22	
系统集成与成套制造			57,099,035.97	58,278,688.97	
其他			28,380,046.90	40,811,174.64	
其他业务收入			25,751,668.60	20,413,978.81	
其中:					
华北			1,510,019,113.83	1,097,253,567.25	
东北			364,189,000.32	275,664,427.99	
华东			1,399,819,629.59	1,061,156,601.11	
西南			529,596,280.56	434,098,956.86	
中南			725,720,913.41	456,677,229.79	
西北			275,600,113.82	229,863,202.10	
华南			1,102,922,399.37	855,825,260.81	
其他业务收入			25,751,668.60	20,413,978.81	
其中:					
其中:					
其中:					
其中:					
其中:					
合计			5,933,619,119.50	4,430,953,224.72	

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

**38、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,401,740.61	4,234,362.22
教育费附加	3,924,781.97	3,058,205.19
房产税	2,826,622.44	2,358,542.58
土地使用税	200,814.75	200,447.13
车船使用税	43,382.82	41,558.37
印花税	4,717,501.66	3,352,976.00
环保税	2,150.91	
合计	17,116,995.16	13,246,091.49

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	147,766,341.27	117,195,844.70
运输费		28,041,416.98
业务推广费	6,778,319.13	5,225,314.81
办公费	6,289,438.80	4,403,790.03
商品维修费	20,388,053.95	14,354,772.39
业务招待费	15,057,390.88	8,619,560.35
差旅费	5,240,873.50	3,172,226.44
折旧费	7,180,958.16	6,173,522.26
租赁费	10,360,375.60	8,447,742.22
电话费	1,234,945.08	1,440,302.25
包装费、装卸费等	1,035,887.04	880,701.35
水电费	802,590.88	757,142.95
低值易耗品	963,907.06	497,600.20
固定资产修理费	191,806.58	441,220.56

保险费	115,065.47	145,644.23
合计	223,405,953.40	199,796,801.72

其他说明：

本公司本年度根据新收入准则，公司的物流运输费用系为了履行销售合同而从事的活动，属于合同履约成本，本期发生的运输费用不再计入销售费用，改为计入营业成本。

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	58,766,031.13	57,035,772.47
办公费	8,204,105.59	6,756,978.86
印花税、堤围费	200,545.92	275,962.83
折旧费	14,837,670.74	14,636,989.06
业务招待费	2,221,132.42	1,308,731.71
差旅费	1,607,160.66	1,355,612.16
租赁费	4,295,737.99	4,602,859.22
中介机构费	1,625,187.80	1,716,626.65
水电费	680,832.85	976,404.19
电话费	452,989.41	558,980.87
董事会费	120,000.00	104,595.49
低值易耗品	214,913.40	445,934.87
固定资产修理费	159,940.08	113,926.77
保险费	63,963.54	102,213.00
合计	93,450,211.53	89,991,588.15

其他说明：

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	9,025,489.95	9,931,427.46
办公费	77,777.41	186,998.34
折旧费	129,378.67	117,985.23
直接投入	1,905,773.10	1,660,747.74
合计	11,138,419.13	11,897,158.77

其他说明：

## 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	488,318.28	1,784,957.00
减：利息收入（负数）	-5,494,323.01	-3,149,108.45
票据贴现利息支出		2,558,206.64
现金折扣	-15,546,446.99	-12,208,585.20
汇兑损益	-71,227.30	483.04
手续费及其他	1,174,523.94	821,540.62
合计	-19,449,155.08	-10,192,506.35

其他说明：

## 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,964,254.55	2,952,724.13
其他	296,485.79	166,649.71
合计	2,260,740.34	3,119,373.84

## 44、投资收益

单位：元

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	869,306.68	-1,841,265.32
理财产品到期收益	938,938.35	4,155,726.02
票据贴现利息支出	-2,717,400.84	
合计	-909,155.81	2,314,460.70

其他说明：

## 45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：



**46、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	230,669.04	-73,748.57
应收账款和应收票据坏账损失	-11,351,203.64	-15,458,045.09
合计	-11,120,534.60	-15,531,793.66

其他说明：

**47、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,294,018.26	1,184,682.39
合计	-1,294,018.26	1,184,682.39

其他说明：

**48、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-12,330.54	11,754.27

**49、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,000.00	83,040.64	5,000.00
非流动资产处置利得	233,586.04	14,187.13	233,586.04
其他	907,341.03	639,785.25	907,341.03
合计	1,145,927.07	737,013.02	1,145,927.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
就业援助金							80,040.64	与收益相关

总工会支持企业复工复产经费							3,000.00	与收益相关
园区补助						5,000.00		与收益相关

其他说明：

## 50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	12,500.00	15,250.01	12,500.00
固定资产处置损失	386,982.00	23,317.31	386,982.00
非货币性资产清理损失	1,038,348.16		1,038,348.16
其他	333,779.97	345,095.53	333,779.97
合计	1,771,610.13	383,662.85	1,771,610.13

其他说明：

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,669,712.89	55,488,715.83
递延所得税费用	-7,646,302.05	-10,247,108.18
合计	59,023,410.84	45,241,607.65

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	275,957,320.70
所得税费用	59,023,410.84

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注 34。

**53、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,494,323.01	2,995,545.95
营业外收入	907,341.03	398,490.37
政府补助	2,141,512.98	3,319,482.00
保函保证金		174,323.14
收到的往来款		72,996,278.44
合计	8,543,177.02	79,884,119.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	130,080,688.39	98,028,039.21
往来款支出	10,705,857.90	26,956,056.80
营业外支出	346,279.97	360,345.54
保函保证金	466,032.75	0.00
合计	141,598,859.01	125,344,441.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购款	353,743.50	1,478,801.50
海宁众业达投资合伙企业（有限合伙）、 迪安帝少数股东减资	19,313,512.92	
合计	19,667,256.42	1,478,801.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**54、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	216,933,909.86	176,980,315.91
加：资产减值准备	12,414,552.86	14,347,111.27
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	18,924,214.22	17,714,524.96
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,880,908.78	4,680,588.18
长期待摊费用摊销	998,447.65	1,216,411.79
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）	12,330.54	
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	153,395.96	9,130.18
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	417,090.98	1,785,440.04
投资损失（收益以“-”号填列）	909,155.81	-2,314,460.70

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,992,013.74	-10,095,022.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	21,353,370.85	-118,446.57
存货的减少（增加以“—”号填列）	-502,343,436.73	-351,393,079.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-682,551,642.80	-316,980,382.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	361,748,728.38	866,473,364.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-554,140,987.38	402,305,493.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	398,816,293.11	606,300,915.33
减：现金的期初余额	1,045,824,943.74	285,479,062.94
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	-647,008,650.63	320,821,852.39

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	398,816,293.11	1,045,824,943.74
其中：库存现金	1,260,129.90	1,553,658.93
可随时用于支付的银行存款	396,565,181.13	1,042,502,865.87
可随时用于支付的其他货币资金	990,982.08	1,768,418.94
三、期末现金及现金等价物余额	398,816,293.11	1,045,824,943.74

其他说明：

#### 55、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：

#### 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	293,381,639.66	票据保证金、保函保证金
应收票据	600,000.00	已对外背书
合计	293,981,639.66	--

其他说明：

#### 57、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	94,481.83	6.4601	610,362.07
欧元	86.34	7.6862	663.63
港币			

新加坡币	2,236,508.04	4.8027	10,741,277.16
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：新加坡币	6,850.00	4.8027	32,898.50
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
新加坡币	23,818.00	4.8027	114,390.71

其他说明：

(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

子公司ELVO PTE.LTD.（業伯有限公司）为境外经营实体，但经营情况和财务情况对于众业达并不具有重大性。

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
进项税加计扣除	18,785.04	其他收益	18,785.04
就业、社保、培训类补贴	467,366.15	其他收益	467,366.15
亮化电费补贴	273,578.00	其他收益	273,578.00
新能源汽车充换电基础设施补贴	52,000.00	其他收益	52,000.00
研发项目鼓励款	178,298.00	其他收益	178,298.00
运输服务外包	850,000.00	其他收益	850,000.00
政府征收房屋需置换新房的差价补偿	124,227.36	其他收益	124,227.36

园区管理委会补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
----------	----------	-------	----------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 59、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州来伊份物流有限公司	2021年06月15日	172,701,003.44	100.00%	收购	2021年06月15日	双方确认股权交易、并取得更名后营业执照	0.00	0.00

其他说明：

2021年6月取得苏州来伊份物流有限公司100%股权，同时更名为众业达供应链管理（苏州）有限公司。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	苏州来伊份物流有限公司
--现金	172,701,003.44
合并成本合计	172,701,003.44
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	172,701,003.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司合并成本的公允价值根据是海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字【2021】第 2037号估值报告书以2021年3月31日为评估基准日，评估值为159,397,543.04元，以该评估值为基础综合考虑股权的交易对价为172,701,003.44元，本次交易不存在或有对价及其变动。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：



**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	11,012,473.06	11,012,473.06
固定资产	41,593,645.00	
无形资产	81,295,305.90	
预付款项	13,258.72	13,258.72
其他应收款	61,439,402.08	61,439,402.08
其他流动资产	476,962.98	476,962.98
递延所得税资产	464,158.26	464,158.26
投资性房地产		37,001,681.24
递延所得税负债	21,471,817.42	
应交税费	159,202.12	159,202.12
其他应付款	106,550.00	106,550.00
递延收益	1,856,633.02	1,856,633.02
净资产	172,701,003.44	108,285,551.20
取得的净资产	172,701,003.44	108,285,551.20

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期固定资产、无形资产公允价值较账面价格高85,887,269.66元,是苏州来伊份物流有限公司所属土地、房产参考同地段价,乘以对应的税率计算出相应的递延所得税负债。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

本报告期内，公司未发生同一控制下企业合并事项。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内，公司投资合并众业达供应链管理（苏州）有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1.众业达电气(北京)有限公司(简称"北京众业达")	北京	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路10号	商业	100.00%		投资设立
2.西安德威克电力电容器有限公司(简称"西安德威克")	西安	西安市凤城三路26号文景苑2号楼2层10201室	商业	100.00%		同一控制下合并
3.众业达电气(大连)有限公司(简称"大连众业达")	大连	大连市沙河口区河川街13号1层	商业	100.00%		投资设立
4.石家庄市众业达电气自动化有限公司(简称"石家庄众业达")	石家庄	石家庄高新区长江大道与兴安大街交口西北角润江总部国际8号楼B座1-2层	商业	100.00%		投资设立
5.重庆众业达电器有限公司(简称"重庆众业达")	重庆	重庆市两江新区礼洁路10号第三楼层	商业	100.00%		投资设立
6.宁波众业达电器有限公司(简称"宁波众业达")	宁波	宁波高新区清水桥路535号新城大厦9-5、9-6室	商业	100.00%		投资设立
7.南昌众业达电气有限公司(简称"南昌众业达")	南昌	江西省南昌市青云谱区洪都南大道237号深蓝智造创意园独栋附楼	商业	100.00%		投资设立

8.众业达电气(厦门)有限公司(简称"厦门众业达")	厦门	厦门市思明区前埔南路 207 号之 3	商业	100.00%		投资设立
9.山西众业达电器有限公司(简称"山西众业达")	山西	山西省太原市万柏林区和平北路 102 号佳境观邸小区 1 幢 A 座 1-2 层 1001 号	商业	100.00%		投资设立
10.无锡众业达电器有限公司(简称"无锡众业达")	无锡	无锡市南湖大道 503-5-301	商业	100.00%		投资设立
11.长沙众业达电器有限公司(简称"长沙众业达")	长沙	长沙市雨花区劳动东路 139 号新城新世界三期东组团 1301 房	商业	100.00%		投资设立
12.青岛众业达电器有限公司(简称"青岛众业达")	青岛	青岛市崂山区株洲路 20 号海信创智谷 3 号楼 A 座 1004 室	商业	100.00%		投资设立
13.广西众业达电气有限公司(简称"广西众业达")	广西	南宁市西乡塘区高华路 2 号正鑫科技园 1 号厂房南楼第四层	商业	100.00%		投资设立
14.众业达电气安徽有限公司(简称"安徽众业达")	安徽	合肥市庐阳工业园时雨路与灵溪路交口 6#4 层	商业	100.00%		投资设立
15.众业达电气襄阳有限公司(简称"襄阳众业达")	襄阳	襄阳市高新区大力大道振华宇科智慧产业园 2 栋政道楼 1 楼 001 室	商业	100.00%		投资设立
16.众业达电气哈尔滨有限公司(简称"哈尔滨众业达")	哈尔滨	黑龙江省哈尔滨市南岗区会展家园小区 28 栋 5 门市	商业	100.00%		投资设立
17.众业达电气温州有限公司(简称"温州众业达")	温州	温州市鹿城区汤家桥路大自然家园 1 幢 1803 室	商业	100.00%		投资设立

)						
18.唐山众业达电气设备有限公司(简称"唐山众业达")	唐山	唐山市高新技术开发区庆南道以南紧急逃生控制器生产车间三层302室-305室	商业	100.00%		投资设立
19.众业达电气洛阳有限公司(简称"洛阳众业达")	洛阳	洛阳市西工区建福路66号天丰园小区10号楼02号商铺	商业	100.00%		投资设立
20.汕头市众业达机电设备有限公司(简称"众业达机电设备")	汕头	汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街1号	商业	100.00%		投资设立
21.众业达新能源(上海)有限公司(简称"上海新能源")	上海	中国(上海)自由贸易试验区马吉路28号2207A室	商业	100.00%		投资设立
22.众业达新疆电气有限公司(简称"新疆众业达")	新疆	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区伊宁路405号德汇万达E3栋20楼2005室	商业	100.00%		投资设立
23.ELVO PTE.LTD.(莱伯有限公司(简称"新加坡莱伯"))	新加坡	16 RAFFLES QUAY #33-03 HONG LEONG BUILDING SINGAPORE 048581	商业	100.00%		投资设立
24.汕头市达源电器成套有限公司(简称"汕头达源")	汕头	汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街1号	商业	100.00%		同一控制下合并
25.广州市众业达电器有限公司(简称"广州众业达")	广州	广州市荔湾区富力路28号之一104房	商业	100.00%		同一控制下合并
26.众业达电气(深圳)有限公司(简称"深圳众业达")	深圳	深圳市龙岗区坂田街道吉华路新天下华赛工业厂区1号厂房102	商业	100.00%		同一控制下合并

27.上海众业达电器有限公司（简称"上海众业达"）	上海	上海市止园路301号	商业	100.00%		同一控制下合并
28.天津众业达电气有限公司（简称"天津众业达"）	天津	天津市红桥区丁字沽一号路二段15号楼底层公建	商业	100.00%		同一控制下合并
29.武汉众业达机电设备有限责任公司（简称"武汉众业达"）	武汉	武汉市东湖高新区武大科技园武大园二路七号武大航城B3栋	商业	100.00%		同一控制下合并
30.福州众业达电器有限公司（简称"福州众业达"）	福州	福州市仓山区建新镇金榕北路22号厂房A1一层	商业	100.00%		同一控制下合并
31.成都众业达电器有限责任公司（简称"成都众业达"）	成都	成都市金牛区黄忠路5号	商业	100.00%		同一控制下合并
32.陕西众业达电器有限公司（简称"陕西众业达"）	陕西	西安市凤城三路26号文景苑2号楼2层10201室	商业	100.00%		同一控制下合并
33.北京市众业达濠电器设备有限公司（简称"北京众业达濠"）	北京	北京市通州区环科中路10号院1号楼3层101	商业	100.00%		同一控制下合并
34.汕头市众业达自动化电气工程技术有限公司（简称"汕头众业达工程"）	汕头	汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街1号	工业	100.00%		同一控制下合并
35.众业达电气（沈阳）有限公司（简称"沈阳众业达"）	沈阳	沈阳市大东区如意一路15-4号	商业	100.00%		同一控制下合并
36.杭州众业达电器有限公司（简称"杭州众业达"）	杭州	拱墅区绿景大厦1幢4楼	商业	100.00%		同一控制下合并

)						
37.汕头市众业达 电器设备有限公司 (简称"汕头众 业达设备")	汕头	汕头市龙湖区珠 津工业区珠津路 16 号	工业	100.00%		同一控制下合并
38.众业达电气南 京有限公司(简 称"南京众业达 ")	南京	南京市雨花台区 长虹路 439 号 08 幢 303、401、402、 501、502 室	商业	100.00%		同一控制下合并
39.昆明众业达自 动化设备有限公司 (简称"昆明众 业达")	昆明	中国(云南)自 由贸易试验区昆 明片区官渡区彩 云北路新亚洲星 都总部基地 32 幢 1 单元 1-6 层	商业	100.00%		同一控制下合并
40.济南众业达电 器有限公司(简 称"济南众业达 ")	济南	济南市高新区工 业南路 36 号东方 石化区 10 号楼东 段	商业	100.00%		同一控制下合并
41.甘肃众业达电 器有限公司(简 称"甘肃众业达 ")	甘肃	甘肃省兰州市城 关区张苏滩 575 号 2 号楼 4 楼(大 学科技园)	商业	100.00%		同一控制下合并
42.郑州众业达电 器有限公司(简 称"郑州众业达 ")	郑州	郑州高新技术产 业开发区科学大 道 133 号	商业	100.00%		同一控制下合并
43.上海汕能电气 成套有限公司 (简称"上海汕 能")	上海	上海市静安区止 园路 291 号	工业	100.00%		非同一控制下合 并
44.上海泰高开关 有限公司(简称" 上海泰高")	上海	上海市闵行区吴 河路 200 号	工业	100.00%		非同一控制下合 并
45.北京迪安帝科 技有限公司(简 称"北京迪安帝 ")	北京	北京市门头沟区 石龙经济开发区 永安路 20 号 3 幢 B1-2007 室	商业	65.10%		非同一控制下合 并
46.北京迪安帝电 器设备有限公司 (简称"迪安帝	北京	北京市门头沟区 石龙经济开发区 永安路 20 号 3 幢	商业		100.00%	非同一控制下合 并

电器")		B1-2003 室				
47.北京迪安帝智能科技有限公司(简称"迪安帝自动化")	北京	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-2006 室	商业		100.00%	非同一控制下合并
48.河南迪安帝科技有限公司(简称"河南迪安帝")	河南	郑州市金水区经二路 2 号院 4 号楼 1301 号	商业		100.00%	非同一控制下合并
49.山西迪安帝科技有限公司(简称"山西迪安帝")	山西	太原市小店区平阳路 14 号 26 幢赛格商务楼 22 层 2211 号房	商业		100.00%	非同一控制下合并
50.山东迪安帝智能科技有限公司(简称"山东迪安帝")	烟台	福山区鸿福街 101 号	商业		100.00%	非同一控制下合并
51.工控网(北京)信息技术股份有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路 116 号 B 座 808 室	商业	70.00%		非同一控制下合并
52.工控网(北京)数据技术有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路 116 号 7 层 B 座 805 室	商业		100.00%	非同一控制下合并
53.工控网(北京)教育科技有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路 116 号 B 座 807 室	商业		100.00%	非同一控制下合并
54.工控网(北京)电子商务有限公司	北京	北京市海淀区紫竹院路 116 号 B 座 802 室	商业		58.31%	非同一控制下合并
55.工控网(上海)信息技术有限公司	上海	上海市杨浦区黄兴路 2005 弄 2 号(B 楼) 506-8 室	商业		100.00%	非同一控制下合并
56.深圳技控时代科技有限公司	深圳	深圳市南山区西丽街道松坪山社区高新北六道 36 号彩虹科技大楼 5 层	商业		75.00%	非同一控制下合并
57.众业达上海(照明)科技有限公司	上海	上海市静安区止园路 291、293、295 号 1 幢 1-2 层	商业	100.00%		投资设立
58.众业达商业	深圳	深圳市前海深港	商业	100.00%		投资设立



保理有限公司		合作区前湾一路 1号A栋201室 (入驻深圳市前海商务秘书有限公司)				
59. 众业达(汕头)充电运营有限公司	汕头	汕头市龙湖区珠津工业区珠津一横街1号	商业	100.00%		投资设立
60. 海宁众业达投资合伙企业(有限合伙)	海宁	海宁市浙江海宁经编产业园区经都二路2号经编大楼1层187室	商业		60.06%	投资设立
61. 众业达供应链管理(上海)有限公司	上海	上海市闵行区吴淞路200号4幢213室	商业	100.00%		投资设立
62. 成都鸿达新能源科技有限公司	成都	四川省成都市新津县新材料产业功能区新科大道168号	商业	90.00%		投资设立
63. 众业达自动化科技有限公司	郑州	郑州高新技术产业开发区科学大道133号4层	商业	100.00%		投资设立
64. 郑州众业达物业服务有限公司	郑州	郑州高新技术产业开发区科学大道133号2层201号	商业	100.00%		投资设立
65. 工控网(天津)供应链管理有限公司	天津	天津自贸试验区(东疆保税港区)海铁三路288号办公楼403-5	商业		100.00%	投资设立
66. 宜宾鸿达新能源科技有限公司	宜宾	四川省宜宾市黄桷坪路220号滨城尚都A2幢1楼2号	商业		100.00%	投资设立
67. 贵州众业达新能源科技有限公司	贵安	贵州省贵安新区大学城贵安数字经济产业园F栋4楼	商业		100.00%	投资设立
68. 内江因诺威新能源科技有限责任公司	内江	四川省内江市东兴区汉安大道111号20栋7楼	商业		55.00%	投资设立

69、众业达电气（东莞）有限公司	东莞	广东省东莞市高埗镇高埗北联富华路 6 号 102 室	商业	100.00%		投资设立
70. 协赞科技(上海)有限公司	上海	上海市闵行区联航路 1188 号 8 幢 2 层 F2 室	商业		100.00%	投资设立
71.长沙足信科技有限公司	长沙	长沙高新开发区汇智中路 169 号金导园(六期)工业厂房 A 区 12 栋 5 层 501 号	商业		100.00%	投资设立
72. 北京众业达物业管理有限公司	北京	北京市通州区环科中路 10 号院 1 号楼 1 层 101	商业	100.00%		投资设立
73.众业达供应链管理（苏州）有限公司	苏州	苏州市相城区望亭镇国际物流园海盛路 426 号	商业	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京迪安帝科技有限公司	34.90%	1,254,792.40	741,730.16	51,523,905.31
工控网（北京）信息技术股份有限公司	30.00%	4,341,800.26		-4,108,207.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
北京迪安帝科技有限公司	401,880,882.96	6,096,900.09	407,977,783.05	301,792,641.14		301,792,641.14	348,037,691.71	6,374,685.18	354,412,376.89	250,308,615.52		250,308,615.52
工控网(北京)信息技术股份有限公司	144,772,282.98	38,331,219.57	183,103,502.55	174,817,142.02		174,817,142.02	124,254,970.85	38,838,556.56	163,093,527.41	166,595,824.31		166,595,824.31

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京迪安帝科技有限公司	283,259,959.37	3,595,115.56	3,595,115.56	-11,913,781.33	256,298,049.67	3,428,731.86	3,428,731.86	18,805,046.54
工控网(北京)信息技术股份有限公司	574,291,911.45	9,268,657.43	9,268,657.43	-10,695,117.08	289,062,331.23	9,532,569.54	9,532,569.54	23,595,753.40

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--现金	5,496,555.00
购买成本/处置对价合计	5,496,555.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,530,409.66

差额	33,854.66
其中：调整资本公积	33,854.66

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,853,237.04	5,853,237.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	737,416.88	-340,283.04
--综合收益总额	737,416.88	-340,283.04

其他说明

截止至报告期末，公司持有工控速派（北京）科技服务有限公司17.794%的股权，已产生超额亏损。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
工控速派（北京）科技服务有限公司	1,814,886.04	-131,889.80	1,946,775.84

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

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

### （一）信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能

性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的4.77%（2020年12月31日为8.46%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的30.38%（2020年12月31日为21.89%）。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2021年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021-6-30		
	1年以内	1年以上	合 计
短期借款	5,987,622.65	-	5,987,622.65
应付票据	1,048,640,000.00	-	1,048,640,000.00
应付账款	1,149,203,509.42	6,487,383.02	1,155,690,892.44
合同负债	217,952,865.59	3,789,614.51	221,742,480.10
其他应付款	20,962,250.04	3,049,665.98	24,011,916.02
合计	2,442,746,247.70	13,326,663.51	2,456,072,911.21

## （三）市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要是产品外销以美元计价收到的外币和产生的往来款有关。

截止2021年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口详见附注七、57。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长短期银行借款、长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风

险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	60,500,000.00			60,500,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,500,000.00			60,500,000.00
（二）应收款项融资		699,740,358.48		699,740,358.48
1、应收票据		699,740,358.48		699,740,358.48
（三）其他权益工具投资		122,326,204.48	5,400,000.00	127,726,204.48
1、非交易性权益工具投资		122,326,204.48	5,400,000.00	127,726,204.48
（四）其他非流动金融资产		7,317,170.47		7,317,170.47
1、股权投资		7,317,170.47		7,317,170.47
持续以公允价值计量的负债总额	60,500,000.00	829,383,733.43	5,400,000.00	895,283,733.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期应付款、长期应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 本公司的实际控制人情况

名称	持股份数	持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
吴开贤	158,508,340	29.11	29.11
颜素贞	48,000,000	8.81	8.81
吴森岳	32,121,000	5.90	5.90

吴森杰	32,000,000	5.88	5.88
合计	270,640,340	49.70	49.70

注：吴开贤先生为公司控股股东、实际控制人。吴开贤、颜素贞是夫妻关系，吴森杰、吴森岳是吴开贤、颜素贞夫妇的儿子。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
汕头市盈照开关有限公司	联营企业
工控速派（北京）科技服务有限公司	联营企业

其他说明

公司董事、财务总监王宝玉先生于2019年12月至2020年4月任工控速派执行董事，2020年4月至今任工控速派董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第十章第10.1.3条第三款规定，工控速派与公司构成关联关系。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江海宁瑞业投资合伙企业（有限合伙）	控股股东参股公司
上海慧程工程技术服务有限公司	公司参股公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汕头市盈照开关有限公司	采购商品	16,815,783.07			6,425,297.34
工控速派（北京）科技服务有限公司	技术服务	660,899.25			24,746.99

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
工控速派（北京）科技服务有限公司	销售商品		6,434.44
工控速派（北京）科技服务有限公司	技术服务	209,196.39	68,306.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
汕头市盈照开关有限公司	房屋建筑物	521,134.49	495,591.42
上海慧程工程技术服务有限公司	房屋建筑物	37,714.29	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,750,222.00	2,604,774.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	工控速派（北京）科技服务有限公司	49,901.00	583.84	467,355.43	426,121.26
预付款项	汕头市盈照开关有限公司	597,925.73		279,394.98	
其他应收款	汕头市盈照开关有	178,868.30	3,577.37	17,629.00	352.58

	限公司			
--	-----	--	--	--

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	工控速派（北京）科技服务有限公司	37,232.67	11,965.00

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无此事项。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年授予的限制性股票价格每股 6.05 元/股，2018 年至 2021 年为解锁期。2018 年授予的限制性股票价格每股 6.05 元/股，2019 年至 2021 年为解锁期。

其他说明

注：2017年度，公司向73名激励对象授予限制性股票4,206,000股，授予日为9月27日，授予价格为6.05元/股。变更后注册资本为人民币544,755,909.00元，截至2017年10月13日止，公司已收到激励对象以货币资金缴纳的款项合计人民币25,446,300.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币4,206,000.00元，其余人民币21,240,300.00元作为资本公积。

2018年度，公司向21名激励对象授予限制性股票527,200.00股，授予日为9月5日，授予价格为6.05元/股，变更后注册资本为人民币545,283,109.00元，截止至2018年9月7日止，公司已收到激励对象以货币资金缴纳的款项合计人民币3,189,560.00元，其中：新增注册资本（股本）人民币527,200.00元，其余人民币2,662,360.00元作为资本公积。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔茨 (Black-Scholes Model)模型
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份预计可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,626,117.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

对可行权权益工具数量的最佳的确定方法如下：在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做出最佳估计，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工具的数量一致。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日止，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准对外报出日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

本公司是工业电气产品的专业分销商，主营业务为通过自有的销售网络分销签约供应商的工业电气元器件产品，以及进行系统集成产品和成套制造产品的生产和销售，两类业务均统一管理经营，故报告期内本公司无报告分部。



## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,089,934,048.68	100.00%	42,735,750.74	2.04%	2,047,198,297.94	1,097,506,436.99	100.00%	13,758,185.45	1.25%	1,083,748,251.54
其中：										
其中：账龄组合客户	3,325,091.04	0.16%	1,003,571.59	30.18%	2,321,519.45	3,203,922.11	0.29%	954,846.03	29.80%	2,249,076.08
合并范围内公司	2,086,608,957.64	99.84%	41,732,179.15	2.00%	2,044,876,778.49	1,094,302,514.88	99.71%	12,803,339.42	1.17%	1,081,499,175.46
合计	2,089,934,048.68	100.00%	42,735,750.74	2.04%	2,047,198,297.94	1,097,506,436.99	100.00%	13,758,185.45	1.25%	1,083,748,251.54

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合客户计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	2,357,015.78	106,411.33	4.51%
一至二年	0.00	0.00	
二至三年	141,830.00	70,915.00	50.00%
三年以上	826,245.26	826,245.26	100.00%

合计	3,325,091.04	1,003,571.59	--
----	--------------	--------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 按合并范围内公司计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	2,086,608,957.64	41,732,179.15	2.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,088,965,973.42
半年以内	2,086,990,273.02
半年至一年	1,975,700.40
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	141,830.00
3 年以上	826,245.26
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	20,109.00
5 年以上	806,136.26
合计	2,089,934,048.68

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	13,758,185.45	28,977,565.29				42,735,750.74

合计	13,758,185.45	28,977,565.29				42,735,750.74
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期无重要的应收账款坏账准备收回或转回金额。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
众业达电气(北京)有限公司	171,153,304.27	8.19%	3,423,066.09
郑州众业达电器有限公司	148,940,660.10	7.13%	2,978,813.20
上海众业达电器有限公司	129,288,725.46	6.19%	2,585,774.51
广州市众业达电器有限公司	126,717,086.64	6.06%	2,534,341.73
成都众业达电器有限责任公司	106,829,228.90	5.11%	2,136,584.58
合计	682,929,005.37	32.68%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,585,533.60	4,406,433.70
合计	1,585,533.60	4,406,433.70

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内资金往来	11,592.03	3,017,099.48
保证金押金	1,236,050.00	1,236,050.00
单位往来款	296,176.38	218,551.38
其他经营性资金	146,723.00	88,743.00
合计	1,690,541.41	4,560,443.86

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	112,267.16		41,743.00	154,010.16
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	49,002.35			49,002.35
2021 年 6 月 30 日余额	63,264.81		41,743.00	105,007.81

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,480,527.04
半年以内	1,480,527.04
半年至一年以内	
1 至 2 年	168,271.37
3 年以上	41,743.00
5 年以上	41,743.00
合计	1,690,541.41

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	154,010.16		49,002.35			105,007.81
合计	154,010.16		49,002.35			105,007.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

公司报告期无实际核销的其他应收款情况。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京 ABB 电气传动系统有限公司	押金保证金	746,050.00	半年以内	44.13%	14,921.00
汕头市龙湖区人民政府	履约保证金	290,000.00	半年以内	17.15%	5,800.00
广州市广达鞋业有限公司	租赁押金	170,000.00	半年以内	10.06%	3,400.00
上海迅赞供应链科技	租赁租金	163,905.01	半年以内	9.70%	3,278.10

有限公司					
上海艾可士商务咨询有限公司	单位往来款	112,300.00	1-2 年	6.64%	22,460.00
合计	--	1,482,255.01	--	87.68%	49,859.10

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,066,125,670.68	141,430,410.64	924,695,260.04	874,990,612.24	141,430,410.64	733,560,201.60
对联营、合营企业投资	5,853,237.04		5,853,237.04	5,853,237.04		5,853,237.04
合计	1,071,978,907.72	141,430,410.64	930,548,497.08	880,843,849.28	141,430,410.64	739,413,438.64

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
汕头市达源电器成套有限公司	3,024,093.16					3,024,093.16	
广州市众业达电器有限公司	21,199,169.50					21,199,169.50	
众业达电气(深圳)有限公司	10,768,804.76					10,768,804.76	
上海众业达电	11,003,796.35					11,003,796.35	

器有限公司							
天津众业达电气有限公司	2,000,472.20					2,000,472.20	
武汉众业达机电设备有限责任公司	906,705.63					906,705.63	
福州众业达电器有限公司	4,393,643.36					4,393,643.36	
成都众业达电器有限责任公司	10,455,113.62					10,455,113.62	
陕西众业达电器有限公司	10,258,560.98					10,258,560.98	
北京市众业达濠电器设备有限公司	1,546,610.79					1,546,610.79	
汕头市众业达自动化电气工程限公司	4,867,667.70					4,867,667.70	
众业达电气(沈阳)有限公司	5,259,691.74					5,259,691.74	
杭州众业达电器有限公司	5,228,578.73					5,228,578.73	
汕头市众业达电器设备有限公司	112,036,255.52					112,036,255.52	
众业达电气南京有限公司	3,470,521.93					3,470,521.93	
昆明众业达自动化设备有限公司	1,028,819.51					1,028,819.51	
济南众业达电器有限公司	11,007,670.34					11,007,670.34	
甘肃众业达电器有限公司	720,694.18					720,694.18	
郑州众业达电器有限公司	20,014,543.80					20,014,543.80	
上海汕能电器成套有限公司	1,588,174.40					1,588,174.40	



众业达电气(北京)有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
众业达电气(大连)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
重庆众业达电器有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
石家庄市众业达电气自动化有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
众业达电气(厦门)有限公司	10,500,000.00					10,500,000.00	
宁波众业达电器有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
南昌众业达电气有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
山西众业达电器有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
无锡众业达电器有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
长沙众业达电器有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
青岛众业达电器有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
广西众业达电气有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
众业达电气安徽有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海泰高开关有限公司	62,210,600.00					62,210,600.00	
众业达电气襄阳有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
众业达电气哈尔滨有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
众业达电气温州有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
唐山众业达电气设备有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
众业达电气洛	2,000,000.00					2,000,000.00	

阳有限公司							
汕头市众业达 机电设备有限 公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京迪安帝科 技术有限公司	77,617,628.10	4,934,055.00				82,551,683.10	24,382,371.90
众业达新疆电 气有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
業伯有限公司	12,306,450.00					12,306,450.00	
众业达新能源 (上海)有限公 司	100,000,000.0 0					100,000,000.00	
工控网(北京) 信息技术股份 有限公司	92,945,935.30					92,945,935.30	117,048,038.74
众业达(上海) 照明科技有限 公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
众业达商业保 理有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
众业达(汕头) 充电运营有限 公司	20,600,000.00					20,600,000.00	
众业达供应链 管理(上海)有 限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
成都鸿达新能 源科技有限公 司	7,200,000.00					7,200,000.00	
众业达自动化 科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
众业达电气(东 莞)有限公司	600,000.00					600,000.00	
北京众业达物 业管理有限公 司	0.00					0.00	
西安德威克电 力电容器有限 公司	0.00	13,500,000.00				13,500,000.00	

众业达供应链管理(苏州)有限公司	0.00	172,701,003.44				172,701,003.44	
合计	733,560,201.60	191,135,058.44				924,695,260.04	141,430,410.64

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
汕头市盈照开关有限公司	5,853,237.04			869,306.68			869,306.68			5,853,237.04	
小计	5,853,237.04			869,306.68			869,306.68			5,853,237.04	
合计	5,853,237.04			869,306.68			869,306.68			5,853,237.04	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,406,212,534.02	4,132,868,389.91	3,363,750,422.36	3,128,196,937.11
其他业务	2,671,842.63	19,781.19	1,152,309.06	14,100.00
合计	4,408,884,376.65	4,132,888,171.10	3,364,902,731.42	3,128,211,037.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	2,387,763.93	2,028,023.45
权益法核算的长期股权投资收益	869,306.68	
理财产品到期收益	938,938.35	4,002,027.40
合计	4,196,008.96	6,030,050.85

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-165,726.50	
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）	2,265,740.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-477,287.10	
减：所得税影响额	291,036.01	
少数股东权益影响额	126,014.21	
合计	1,205,676.52	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.385	0.385

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

众业达电气股份有限公司

董事长：吴开贤

2021年8月30日