



伟泰科技

NEEQ: 839874

常州伟泰科技股份有限公司

Well-Tech Technologies (Changzhou) Co.,Ltd.



年度报告

2021

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重大事件 .....	27
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	39
第八节	行业信息 .....	42
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	43
第十节	财务会计报告 .....	46
第十一节	备查文件目录 .....	154

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郦东兵、主管会计工作负责人林毅及会计机构负责人（会计主管人员）陆海燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事孟晓龙先生、葛其泉先生因上海疫情原因，不能参加第三届董事会第二次会议。故孟晓龙先生授权董事林毅先生代为出席此次会议并行使表决权；故葛其泉先生授权董事王普查先生代为出席此次会议并行使表决权。

### 2、未按要求披露的事项及原因

2021 年度，公司前五大客户与公司无关联关系，但因涉及商业秘密，为了保护公司与客户的合作关系，公司申请豁免披露年度报告中前五大客户的具体名称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观政策变动风险	公司所属行业为通用设备制造行业，其产品能够广泛应用于轨道交通、半导体、医疗、环保和新能源、金融和安保、通信和电力、工业等领域。通用设备制造行业是国民经济的基础性行业，国家针对通用设备制造行业的产业政策涉及广泛，宏观调控政策对通用设备制造行业产生一定的影响。且下游领域也与国家宏观调整政策密切相关，深受政策调控的影响，若国家对上述领域的政策发生变动，将会对市场需求产生影响，进而对公司的生产经营产生影响。

<p>全球经济波动风险</p>	<p>通用设备制造行业的景气度与宏观经济及全球产业的整体发展状况存在较为紧密的联系，统计数据显示，在宏观经济向好的年度，行业的景气度亦较高。我国已逐渐成为全球通用设备制造行业的主要生产基地，受全球经济环境变化的影响日趋明显。若未来全球经济出现较大波动，将对包括公司在内的通用设备制造行业造成不利影响。</p>
<p>核心人员扩充及人力资源成本上升风险</p>	<p>公司的客户绝大多数是国际知名公司，目前公司已配备了研发、营销、管理方面的国际化人才，尤其是中高级管理人员都具备一定的国际视野和全球思维，但随着公司业务规模的扩大，公司需要不断充实优秀人才队伍，而招聘高水平、高素质人才需要付出较高的代价，同时新加盟公司的人才对公司的认同也需要一定的时间，对公司文化的认识也不尽相同，从而会增加人力资源管理的难度，并造成人力资源成本的上升。</p>
<p>市场、客户集中的风险</p>	<p>2021 年度，公司及其子公司对前五名客户的销售额占当期销售总额的比例较高。尽管公司与前五名销售客户保持长期稳定的合作关系，仍可能存在市场和客户集中的风险。</p>
<p>主要原材料价格波动风险</p>	<p>公司生产用原材料主要为金属采购件、各种规格的钢板、铝板、型材以及化学品等。2021 年度，公司的主营业务成本中原材料占比较高，若原材料价格受宏观经济形势、市场供需关系、技术进步等因素的影响而产生波动，将对公司产品的生产成本、毛利率等产生较大影响，进而影响公司的生产经营。</p>
<p>汇率波动的风险</p>	<p>2021 年度，公司出口收入占整体收入的比例为 57.60%。公司出口产品主要采用欧元、美元、瑞郎、匈牙利福林等外币进行定价，汇率波动将对公司营业收入及毛利率等造成一定的影响，进而影响公司的利润总额。此外，法国伟泰和鸿泰康两家国外子公司记账本位币分别为欧元和匈牙利福林，汇率波动将会产生一定的外币财务报表折算差额，进而影响归属于母公司的股东的综合收益。</p>
<p>应收账款占比较高和经营现金流波动较大风险</p>	<p>2021 年 12 月 31 日，应收账款余额占总资产的比例为 20.45%。尽管公司的下游客户与公司合作时间较长且信誉良好、回款及时，但仍存在应收账款不能及时收回的风险，进而影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定压力，从而对公司的经营现金流及偿债能力产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、伟泰科技	指	常州伟泰科技股份有限公司
伟泰电子、有限公司	指	常州市伟泰电子科技有限公司，系公司前身
天津伟泰	指	天津市伟泰轨道交通装备有限公司，系公司全资子公司
龙星工业	指	常州市龙星工业自动化系统有限公司，系公司全资子公司，原名称为常州市龙星软件有限公司
法国伟泰	指	WELL TECH EUROPE EURL（伟泰欧洲投资公司），系公司全资子公司
鸿泰康	指	HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.（匈牙利鸿泰康有限公司），系 WELL TECH EUROPE EURL（伟泰欧洲投资公司）全资子公司
伟泰智能	指	常州伟泰智能制造有限公司，系公司全资子公司
伟泰先进	指	江苏伟泰先进制造科技有限公司，系公司全资子公司
股东大会	指	常州伟泰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州伟泰科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州伟泰科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
报告期	指	2021 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	常州伟泰科技股份有限公司公司章程
报告、本报告、年度报告	指	常州伟泰科技股份有限公司 2021 年年度报告
会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	常州伟泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Well-Tech Technologies (Changzhou) Co.,Ltd WELL TECH
证券简称	伟泰科技
证券代码	839874
法定代表人	郦东兵

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	曹红辉
联系地址	江苏省常州市新北区薛家镇富强路 1 号
电话	0519-85967018
传真	0519-85967050
电子邮箱	emily.cao@well-tech-china.com
公司网址	www.well-tech-china.com
办公地址	江苏省常州市新北区薛家镇富强路 1 号
邮政编码	213125
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省常州市新北区薛家镇富强路 1 号董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 28 日
挂牌时间	2016 年 11 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-通用零部件制造（C348）-其他通用零部件制造（C3489）
主要产品与服务项目	从事轨道交通设备、医疗影像设备、半导体设备、工业机械装备、环保新能源设备制造等行业领域零部件制造及其装配集成装置研发设计、生产制造和销售服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	58,680,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郦东兵、张新联、杨建军、林毅），一致行动人为（郦东兵、张新联、杨建军、林毅）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913204007473425196	否
注册地址	江苏省常州市新北区薛家镇富强路 1 号	否
注册资本	58,680,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券			
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李惠丰 5 年	朱作武 5 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	526,510,538.57	408,287,062.16	28.96%
毛利率%	29.39%	30.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,145,025.40	18,911,434.39	54.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,886,552.67	18,402,263.76	2.63%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.50%	10.69%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.05%	10.41%	-
基本每股收益	0.50	0.32	56.25%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	575,458,152.19	467,198,868.25	23.17%
负债总计	381,595,497.18	290,904,212.34	31.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	193,862,655.01	176,294,655.91	9.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.30	3.00	10.00%
资产负债率%（母公司）	50.96%	44.96%	-
资产负债率%（合并）	66.31%	62.27%	-
流动比率	1.18	1.22	-
利息保障倍数	6.77	7.09	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	78,409,914.83	34,383,165.25	128.05%
应收账款周转率	3.99	2.73	-
存货周转率	4.72	3.82	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.17%	-3.73%	-
营业收入增长率%	28.96%	-11.25%	-
净利润增长率%	54.11%	-48.11%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	58,680,000	58,680,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	4,382,357.32
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,493,624.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,145,878.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,711.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,604.36
<b>非经常性损益合计</b>	<b>11,021,752.25</b>
所得税影响数	763,279.52
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>10,258,472.73</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司的商业模式是以定制化经营模式为主，业务采取“按需定制、以销定产”的经营模式。公司已经形成了自身独特的商业模式，公司致力于为国际领先的装备制造企业提供服务，发展信用良好、合作黏度高的欧、美、日企业客户建立长期合作关系，重点关注 5-10 年及以上的长期双赢的合作伙伴。通过对不同的行业布局、区域布局，在华东、华北以及东欧地区贴近客户建立生产基地，积极响应客户需求，通过公司自身的技术优势、信息化管理优势、独立成本核算优势形成自身独特的、同行难以效仿的商业模式，与同行形成差异化竞争。

#### 1. 定制化经营模式

公司业务采取“按需定制、以销定产”的经营模式，根据不同客户的特殊需求，设计开发出适合客户具体情况及特殊需求的钣金结构件产品，并负责所需产品的采购、集成、调试以及技术服务。定制化的经营模式决定了伟泰科技先获得客户的订单，再完成采购、生产、销售等环节。公司产品面向国际和国内销售，销售模式为直销，即客户直接下达订单，产品直接交付客户。公司一般与客户建立长期合作关系，合作模式通常为合作框架协议。在销售过程中，公司首先需要通过客户体系认证；纳入客户的合格供应商体系后，在“合约制造”业务模式下公司为客户提供多品种、多批次、小批量的产品。

#### 2. 销售模式

公司采用直接销售的模式，不存在经销的情形。公司开拓新客户主要通过拜访目标客户、老客户推荐、参与客户招投标、参加行业展会等方式进行。目前客户主要为轨道交通、医疗影像、半导体、工业机械等设备制造领域的全球知名企业，客户在对公司的管理、制造、研发等多个环节进行综合审核合格后与公司建立合作关系并签订框架协议，按需下达交货订单。公司产品销售网络覆盖国内各大区域，境外遍布法国、美国、日本、匈牙利、西班牙、加拿大、新加坡等多个国家和地区。

#### 3. 采购模式

公司设置了独立的供应商开发和独立的物料采购部门。在供应商开发阶段，根据不同的产品类别优选供应商，对大额采购使用自行开发的电子竞价系统。在日常采购订单管理中，公司使用自行开发的 ERP 系统，按照公司设定的运营原则、依据不同的采购零件和不同的交货周期，按照客户订单设置所需的采购批量。公司每个季度定期根据交货及时率、质量合格率、服务水平以及价格优势对供应商进行业绩评估，对重点供应商进行重点培育，并优选为长期合作伙伴，对不能满足要求且不具备相应能力的供应商实行有计划的淘汰机制，对关键物料实行双供应商策略，保障供应链的安全性。

#### 4. 生产模式

公司的生产组织模式为“按需生产、以销定产”。公司绝大部分产品和核心工序均为公司自制，极少部分特殊专有序如电镀需到政府许可的供应商处加工。在具体的生产管理控制中，公司使用自主开发的 ERP 生产模块，根据客户订单要求的交货时间和交货数量安排生产计划，下达车间订单，每个车间订单都会生成相应制品独一无二的电子流程单。生产部根据此电子流程单，利用公司自主开发的可移动二维码扫描系统，实时追踪每个在制品所处的生产工序和完成状态，实现前道工序和后道工序的有序衔接，极大程度减少了等待时间，实现了高效的生产管理过程。在生产过程中，公司在现场质量监察和工艺环节为员工配备了平板电脑，通过扫描电子流程单上的二维码，随时随地监督和察看结构件的图纸和工艺路线，在车间实现了无纸化的作业流程，对产品技术变更实现了有效管理，有效降低了差错率。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2021 年 1 月 22 日,根据江苏省高新技术企业认定管理机构上报的《关于对江苏省 2020 第一批高新技术企业备案的请示》(苏高企协【2020】23 号),经组织申报推荐、审核评价等程序,全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《江苏省 2020 年第一批高新技术企业名单》,公司获评为 2020 年第一批高新技术企业。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内,公司按照年度经营目标,坚持以市场需求为导向,围绕公司发展战略规划,挖掘发展机遇,保持了稳健的经营发展。公司着力于主营业务拓展,积极探索新的业务机会,在重点挖掘已有客户新业务的同时也上开发了一批新客户,努力拓展市场份额,增强企业核心竞争力,提高服务质量和效率,从而提升客户的满意度,基本实现 2021 年度的经营计划。

报告期内,公司实现营业收入 526,510,538.57 元,比去年同期上升 28.96%;归属于母公司的净利润 29,145,025.40 元,比去年同期上升 54.11%;截止 2021 年 12 月 31 日,公司总资产 575,458,152.19 元,比上年年末增加 23.17%;净资产 193,862,655.01 元,比上年年末增加 9.97%;资产负债率 66.31%,比上年年末上升 4.04 个百分点。

### (二) 行业情况

公司是为先进装备行业提供配套解决方案的制造服务商,主要为轨道交通设备、医疗影像设备、半导体设备、工业机械设备等行业领域提供结构组件,并为其装配集成装置提供研发设计、制造和销售服务。公司现有产品生产制造环节多样,具有通用设备零部件制造的属性,公司所属行业为“C3489 其他通用零部件制造”。

近年来,该行业整体呈现增长趋势,行业转型升级加速,进口替代和出口有效实现提速;同时,

行业下游市场的轨道交通、医疗影像、 半导体、工业机械领域协同发力，推动整个供应链市场需求持续增长。轨道交通领域的高速列车、城市轨道交通持续发展，带动轨道交通零部件市场需求持续增长；升级换代和进口替代为中国的高端医疗器械产品带来广阔的发展空间；半导体领域增长势头强劲，进口替代空间巨大；工业机械领域的数控机床行业、高空作业平台等行业持续增长。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	143,385,478.70	24.92%	109,648,467.88	23.47%	30.77%
应收票据	11,998,074.68	2.08%	-	0.00%	-
应收账款	117,688,718.29	20.45%	122,324,826.70	26.18%	-3.79%
存货	79,674,813.75	13.85%	77,952,141.82	16.69%	2.21%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	12,604,899.44	2.19%	11,099,359.52	2.38%	13.56%
固定资产	48,866,729.90	8.49%	66,872,570.95	14.31%	-26.93%
在建工程	38,561,160.20	6.70%	36,752,208.81	7.87%	4.92%
无形资产	12,495,584.49	2.17%	12,209,576.46	2.61%	2.34%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	86,190,557.62	14.98%	72,690,010.00	15.56%	18.57%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
交易性金融资产	2,303,531.90	0.40%	362,562.46	0.08%	535.35%
应收款项融资	19,000.00	0.00%	2,930,000.00	0.63%	-99.35%
预付款项	4,818,149.17	0.84%	8,796,094.34	1.88%	-45.22%
其他应收款	7,868,252.21	1.37%	2,385,800.13	0.51%	229.80%
其他流动资产	1,424,692.43	0.25%	2,211,356.60	0.47%	-35.57%
其他非流动金融资产	-	0.00%	1,500,000.00	0.32%	-100.00%
使用权资产	77,263,200.04	13.43%	-	0.00%	-
长期待摊费用	8,280,037.02	1.44%	4,138,845.73	0.89%	100.06%
交易性金融负债	-	0.00%	175,129.31	0.04%	-100.00%
合同负债	3,364,888.00	0.58%	136,399.89	0.03%	2,366.93%
应付职工薪酬	15,475,593.83	2.69%	10,853,900.96	2.32%	42.58%
其他流动负债	11,873,284.39	2.06%	6,868.19	0.00%	172,773.56%
租赁负债	58,277,924.75	10.13%	-	0.00%	-

长期应付款	1,976,796.48	0.34%	5,640,941.11	1.21%	-64.96%
递延收益	8,351,588.91	1.45%	16,321,190.94	3.49%	-48.83%

### 资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金：期末货币资金金额较年初增加 33,737,010.82 元，增长比例 30.77%，主要系报告期内公司加大了预收款力度以及货款催收力度致使本年销售商品收到的现金较去年大幅改善，从而使银行存款增加 30,768,398.64 元所致。
- (2) 应收票据：期末应收票据金额较年初增加 11,998,074.68 元，主要系报告期内下半年收取并背书的期末未终止确认的银行承兑汇票增加所致。
- (3) 交易性金融资产：期末交易性金融资产金额较年初增加 1,940,969.44 元，增长比例 535.35%，主要系报告期末部分未到期的远期外汇合同约定的交割汇率高于市场远期结售汇汇率所致。
- (4) 应收款项融资：期末应收款项融资金额较年初减少 2,911,000.00 元，下降比例为 99.35%，主要系报告期内客户使用票据方式向公司支付货款有所下降及公司及时将收到的票据用于支付供应商款项共同影响所致。
- (5) 预付款项：期末预付款项金额较年初减少 3,977,945.17 元，下降比例为 45.22%，主要系报告期内预付原材料款项减少所致。
- (6) 其他应收款：期末其他应收款金额较年初增加 5,482,452.08 元，增长比例为 229.80%，主要系报告期末保证金及押金增加所致。
- (7) 其他流动资产：期末其他流动资产金额较年初减少 786,664.17 元，下降比例为 35.57%，主要系报告期内增值税留抵金额减少所致。
- (8) 其他非流动金融资产：期末其他非流动金融资产金额较年初减少 1,500,000.00 元，下降比例为 100.00%，主要系报告期内投资的一家企业在期末时已基本无实际经营，无现金流入，实际已处于无人管理和资不抵债的状态，基于谨慎性原则，公司将对其的投资全额确认损失，导致期末公司的其他非流动金融资产账面价值为 0 所致。
- (9) 使用权资产：期末使用权资产金额较年初增加 77,263,200.04 元，主要系报告期内按新租赁准则确认使用权资产所致。
- (10) 长期待摊费用：期末长期待摊费用金额较年初增加 4,141,191.29 元，增长比例为 100.06%，主要系报告期内新租赁的厂房改良支出增加所致。
- (11) 交易性金融负债：期末交易性金融负债金额较年初减少 175,129.31 元，下降比例为 100.00%，主要系 2020 年期末部分未到期的远期外汇合同约定的交割汇率低于市场远期结售汇汇率所致。
- (12) 合同负债：期末合同负债金额较年初增加 3,228,488.11 元，增长比例为 2,366.93%，主要系报告期内客户预收款增加所致。
- (13) 应付职工薪酬：期末应付职工薪酬金额较年初增加 4,621,692.87 元，增长比例为 42.58%，主要系报告期内应付未付职工薪酬增加所致。
- (14) 其他流动负债：期末其他流动负债金额较年初增加 11,866,416.20 元，主要系报告期内下半年收取并背书的期末未终止确认的银行承兑汇票增加所致。
- (15) 租赁负债：期末租赁负债金额较年初增加 58,277,924.75 元，主要系报告期内按新租赁准则确认租赁负债所致。
- (16) 长期应付款：期末长期应付款金额较年初减少 3,664,144.63 元，下降比例为 64.96%，主要系报告期内融资租赁业务重分类至一年内到期的非流动负债所致。
- (17) 递延收益：期末递延收益金额较年初减少 7,969,602.03 元，下降比例为 48.83%，主要系报告期内售后回租摊销递延收益减少所致。



## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	526,510,538.57	-	408,287,062.16	-	28.96%
营业成本	371,777,082.19	70.61%	284,608,070.29	69.71%	30.63%
毛利率	29.39%	-	30.29%	-	-
销售费用	8,456,745.65	1.61%	7,732,077.32	1.89%	9.37%
管理费用	52,979,311.64	10.06%	47,971,632.69	11.75%	10.44%
研发费用	37,245,211.67	7.07%	26,889,256.85	6.59%	38.51%
财务费用	13,123,876.48	2.49%	7,832,941.10	1.92%	67.55%
信用减值损失	-5,738,259.22	-1.09%	1,661,274.74	0.41%	-445.41%
资产减值损失	-3,805,711.28	-0.72%	-5,245,597.84	-1.28%	27.45%
其他收益	3,206,667.01	0.61%	1,961,751.38	0.48%	63.46%
投资收益	3,584,932.37	0.68%	-594,971.59	-0.15%	702.54%
公允价值变动收益	-1,243,901.25	-0.24%	-63,331.34	-0.02%	-1,864.12%
资产处置收益	4,937,945.58	0.94%	-674,967.65	-0.17%	831.58%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	39,713,561.89	7.54%	27,467,803.83	6.73%	44.58%
营业外收入	899,517.32	0.17%	670,799.34	0.16%	34.10%
营业外支出	1,190,417.40	0.23%	1,379,663.13	0.34%	-13.72%
净利润	29,145,025.40	5.54%	18,911,434.39	4.63%	54.11%
税金及附加	4,156,422.26	0.79%	2,829,437.78	0.69%	46.90%
所得税费用	10,277,636.41	1.95%	7,847,505.65	1.92%	30.97%

#### 项目重大变动原因：

- (1) 营业收入：2021 年营业收入较 2020 年增加 118,223,476.41 元，增长比例 28.96%，主要系报告期内半导体设备组件产品订单量及发货量较去年同期有显著增长所致。
- (2) 营业成本：2021 年营业成本较 2020 年增加 87,169,011.90 元，增长比例 30.63%，主要系报告期内营业收入上升结转营业成本上升所致。
- (3) 研发费用：2021 年研发费用较 2020 年增加 10,355,954.82 元，增长比例 38.51%，主要系报告期内加大研发投入所致。
- (4) 财务费用：2021 年财务费用较 2020 年增加 5,290,935.38 元，增长比例 67.55%，主要系报告期内因汇率波动引起汇兑损益变化影响所致。
- (5) 信用减值损失：2021 年信用减值损失较 2020 年增加 7,399,533.96 元，增长比例 445.41%，主要系报告期内计提应收账款坏账准备增加所致。
- (6) 其他收益：2021 年其他收益较 2020 年增加 1,244,915.63 元，增长比例 63.46%，主要系报告期内收到与日常经营活动相关的政府补助增加所致。明细情况详见“附注五-（五十八）政府补助”。
- (7) 投资收益：2021 年投资收益较 2020 年增加 4,179,903.96 元，增长比例 702.54%，主要系报告期内远期结售汇投资收益增加所致。



(8)公允价值变动收益:2021年公允价值变动收益较2020年减少1,180,569.91元,下降比例1,864.12%,主要系报告期内公司投资的其他非流动金融资产公允价值下降以及期末部分未到期的远期外汇合约约定的交割汇率高于市场远期结售汇汇率所致。

(9)资产处置收益:2021年资产处置收益较2020年增加5,612,913.23元,增长比例831.58%,主要系报告期内处置非流动资产收益增加所致。

(10)营业利润:2021年营业利润较2020年增加12,245,758.06元,增长比例44.58%,主要系报告期内销售收入增加,相应毛利较上年同期增加,同时公司加大研发费用投入所致。

(11)营业外收入:2021年营业外收入较2020年增加228,717.98元,增长比例34.10%,主要系报告期内收到与非日常经营活动相关的政府补助增加所致。明细情况详见“附注五-(五十八)政府补助”。

(12)净利润:2021年净利润较2020年增加10,233,591.01元,增长比例54.11%,主要系报告期内营业利润增加所致。

(13)税金及附加:2021年税金及附加较2020年增加1,326,984.48元,增长比例46.90%,主要系报告期内产品销售收入增加,营业税金相应增加所致。

(14)所得税费用:2021年所得税费用较2020年增加2,430,130.76元,增长比例30.97%,主要系报告期内利润总额增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	508,614,089.84	404,909,618.32	25.61%
其他业务收入	17,896,448.73	3,377,443.84	429.88%
主营业务成本	356,915,489.40	283,610,642.89	25.85%
其他业务成本	14,861,592.79	997,427.40	1,389.99%

### 按产品分类分析:

适用 不适用

### 按区域分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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%
国内	223,224,336.72	176,337,606.83	21.00%	-2.00%	-3.89%	1.55%
国外	303,286,201.85	195,439,475.36	35.56%	68.02%	93.24%	-8.41%

### 收入构成变动的的原因:

营业收入2021年较2020年增加118,223,476.41元,增长比例28.96%,主要系报告期内半导体设备组件产品订单量及发货量较去年同期有显著增长所致。

报告期内营业收入结构稳定,未出现重大变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	102,543,876.26	19.48%	否
2	客户二	71,968,249.96	13.67%	否
3	客户三	68,118,950.95	12.94%	否
4	客户四	64,259,870.16	12.20%	否
5	客户五	29,639,005.65	5.63%	否
合计		336,529,952.98	63.92%	-

注：2021 年度，公司前五大客户与公司无关联关系，但因涉及商业机密，为了保护公司与客户的合作关系，公司申请豁免披露年度报告中前五大客户的具体名称。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	常州市楚豪模具厂	15,519,572.83	6.04%	否
2	江苏惠泉钢管有限公司	14,222,041.81	5.54%	否
3	无锡泽龙不锈钢有限公司	7,334,536.10	2.85%	否
4	上海斐创供应链管理有限公司	7,240,073.94	2.82%	否
5	江阴市申盛机械有限公司	6,554,541.49	2.55%	否
合计		50,870,766.17	19.80%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	78,409,914.83	34,383,165.25	128.05%
投资活动产生的现金流量净额	-27,532,722.33	-38,598,058.18	28.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,548,767.92	-29,532,843.41	37.19%

#### 现金流量分析：

##### (1) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是：报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 111,487,056.64 元，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 55,065,630.29 元所致。

##### (2) 投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是：报告期内处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增加 8,338,222.73 元，取得投资收益收到的现金同比增加 3,315,715.09 元，投资所支付的现金同比减少 5,840,000.00 元所致。

##### (3) 筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额变动较大的主要原因是：报告期内较上年度派发现金红利减少 11,736,000.00 元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	控股子公司	通用零部件的研发、制造与销售	50,000,000.00	81,081,598.40	11,473,458.05	31,775,332.84	-15,873,415.77
常州市龙星工业自动化系统有限公司	控股子公司	工业自动化设备、机械零部件的研发、制造与销售；计算机软件的开发、销售、技术服务	20,000,000.00	18,262,463.18	-27,711,359.31	13,994,911.99	-21,983,025.90
江苏伟泰先进制造科技有限公司	控股子公司	通用零部件的研发、制造与销售	15,000,000.00	4,856,249.00	4,854,974.00	-	-245,026.00
常州伟泰智能制造有限公司	控股子公司	通用零部件的研发、制造与销售	15,000,000.00	41,064,539.72	2,500,899.49	53,025,065.99	-3,023,518.24
WELL TECH EUROPE EURL	控股子公司	投资和咨询服务	200,000.00 欧元	33,978,325.19	33,654,760.57	-	-1,027,473.44
HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.	控股子公司	通用零部件的研发、制造与销售	47,000,000.00 匈牙利福林	23,128,362.38	1,240,456.75	35,648,823.60	-565,891.06
常州森彩新材料科技有限公司	参股公司	新材料技术研发；工业自动化设备、机械零部件的研发、制造与销售；纺织产品生产与销售	3,061,224.00	886,623.36	856,394.98	283,259.42	-829,220.02
焊联工业互联网有限公司	参股公司	软件开发及技术服务	50,000,000.00	6,477,892.94	4,039,563.25	1,258,694.05	-2,035,807.33
江苏众享金联科技有	参股公司	区块链技术研发	10,554,021.00	11,500,092.90	10,746,661.72	6,261,058.36	1,493,095.86

限公司		及应用					
微观（天津）科技发展有限公司	参股公司	计算机网络技术、数据处理技术、电子信息技术开发、转让、咨询服务	25,000,000.00	10,959,737.87	1,719,361.05	3,781,298.34	-1,471,222.12

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
常州森彩新材料科技有限公司	与公司从事业务不存在关联性	公司发展需要
焊联工业互联网有限公司	与公司从事业务存在关联性	公司发展需要
江苏众享金联科技有限公司	与公司从事业务不存在关联性	公司发展需要
微观（天津）科技发展有限公司	与公司从事业务不存在关联性	公司发展需要

**公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

## (五) 研发情况

## 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	37,245,211.67	26,889,256.85
研发支出占营业收入的比例	7.07%	6.59%
研发支出中资本化的比例	-	-

## 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	0
本科以下	112	108
研发人员总计	118	108
研发人员占员工总量的比例	13.56%	14.67%

## 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	105	145
公司拥有的发明专利数量	6	8

## 研发项目情况：

报告期内，公司有 20 项在研项目，研发方向包括 C 系剪力臂自动打磨工作站的研发、C 系剪力臂自动整形工作站的研发、C 系圆管车床自动加工工作站的研发、O 系加强片自动加工工作站的研发、STRIP45 FRAME 半导体设备、VRM37B 型列车新风换气系统产品的研发、X 射线设备 Compass、冷链运输车厢等离子空气杀菌消毒模块、墨尔本 MLRV 有轨车辆活动链接产品的研发、思雅病人床设备研发、新一代 TGV2020 列车通风产品的研发、制版机多版盒、中央空调系统等离子消毒杀菌模块、RG 太阳能定位系统、RG 太阳能聚光装置、RG 太阳能热交换器、TIPTOP 纠偏系统、东电 ADS 油浸式变压器容器等。

## (六) 审计情况

## 1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

## 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>[收入确认]</b>	
<p><b>事项描述：</b></p> <p>伟泰科技的营业收入主要来源于通用设备结构组件产品的研发设计、生产制造和销售，营业收入确认的会计政策和营业收入的披露情况请参阅财务报表附注“三、（二十五）”及“五、（三十八）”。由于营业收入是伟泰科技的关键业绩指标之一，直接影响伟泰科技的经营状况和盈利能力水平，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，所以我们将收入确认列为关键审计事项。</p>	<p><b>审计应对：</b></p> <p>1、了解并测试伟泰科技与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度设计和运行的有效性；</p> <p>2、检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>3、针对内销收入，以抽样方式查验客户的销售订单、出库单、签收单、发票、回款单据等支持性文件；针对外销收入，以抽样方式查验客户的销售订单、出库单、报关单、货运提单、货运签收单、收款凭证等支持性文件；</p> <p>4、向主要客户函证本年的交易额及应收账款余额；</p> <p>5、对伟泰科技销售人员进行访谈；</p> <p>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>7、结合市场行情、同行业上市公司及伟泰科技实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性。</p>

## （七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1、 重要会计政策变更

#### （1）执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十三）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：5.70%）来对租赁付款额进行折现。

单位：元

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,089,614.00
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	2,034,775.30
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	2,034,775.30
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董 事 会 审 批	使用权资产	增加 8,657,734.55 元	增加 2,818,380.55 元
		租赁负债	增加 7,425,604.84 元	增加 2,034,775.30 元
		预付款项	减少 1,232,129.71 元	减少 783,605.25 元

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以



下简称“解释第 14 号”),自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务,根据解释第 14 号进行调整。

#### ①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同,对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行解释第 14 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 14 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### (3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

#### (4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、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

### 合并资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	66,872,570.95	45,054,966.73	-21,817,604.22		-21,817,604.22
使用权资产		30,475,338.77	21,817,604.22	8,657,734.55	30,475,338.77
租赁负债		7,425,604.84		7,425,604.84	7,425,604.84
预付账款	8,796,094.34	7,563,964.63		-1,232,129.71	-1,232,129.71

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	35,141,228.55	28,926,064.85	-6,215,163.70		-6,215,163.70
使用权资产		9,033,544.25	6,215,163.70	2,818,380.55	9,033,544.25
租赁负债		2,034,775.30		2,034,775.30	2,034,775.30
预付账款	7,160,517.75	6,376,912.50		-783,605.25	-783,605.25

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

合并范围增加：新增全资子公司江苏伟泰先进制造科技有限公司，注册资本 1,500 万元整，公司持股比例为 100.00%。

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用  不适用

## 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚心对待供应商及客户等利益相关者。报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商以及员工的合法权益。公司为员工按时足额缴纳五险一金，成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济发展，缴纳的税收为当地的发展做出了直接贡献。

## 三、持续经营评价

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在财务管理、会计核算、风险控制等各项重大内部控制运行方面良好，主要经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司主要从事半导体设备、轨道交通设备、医疗影像设备、高端工业机械装备等行业专用机械设备数控钣金结构件及其装配集成装置的研发设计、加工制造和销售。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度审计报告，公司 2021 年实现营业收入 526,510,538.57 元，实现净利润 29,145,025.40 元，实现经营活动现金流量净额 78,409,914.83 元。2022 年公司的主营业务和商业模式将不会发生重大变化，销售渠道稳定，原材料供应充足，现金流量平衡并能够满足公司的发展需求，具备较好的发展前景。综上所述，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，持续经营能力保持稳定。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1.宏观政策变动风险

公司所属行业为通用设备制造行业，其产品能够广泛应用于轨道交通、半导体、医疗通信和电力、工业机械等领域。通用设备制造行业是国民经济的基础性行业，国家针对通用设备制造行业的产业政策涉及广泛，宏观调控政策对通用设备制造行业产生一定的影响。且下游领域也与国家宏观调整政策密切相关，深受政策调控的影响，若国家对上述领域的政策发生变动，将会对市场需求产生影响，进而对公司的生产经营产生影响。

#### 2.全球经济波动风险

通用设备制造行业的景气度与宏观经济及全球产业的整体发展状况存在较为紧密的联系，统计数据显示，在宏观经济向好的年度，行业的景气度亦较高。我国已逐渐成为全球通用设备制造行业的主要生产基地，受全球经济环境变化的影响日趋明显。若未来全球经济出现较大波动，将对包括公司在内的通用设备制造行业造成不利影响。

#### 3.核心人员扩充及人力资源成本上升风险

公司的客户绝大多数是国际知名公司，目前公司已配备了研发、营销、管理方面的国际化人才，尤其是中高级管理人员都具备一定的国际视野和全球思维，但随着公司业务规模的扩大，公司需要不断充实优秀队伍，而招聘高水平、高素质人才需要付出较高的代价，同时新加盟公司的人才对公司的认同也需要一定的时间，对公司文化的认识也不尽相同，从而会增加人力资源管理的难度，并造成人力资源成本的上升。

#### 4.市场、客户集中的风险

2021 年度，公司及其子公司对前五名客户的销售额占当期销售总额的比例较高。尽管公司与前五

名销售客户保持长期稳定的合作关系，仍可能存在市场和客户集中的风险。

#### 5.主要原材料价格波动风险

公司生产用原材料主要为金属采购件、各种规格的钢板、铝板、型材以及化学品等。2021 年度，公司的主营业务成本中原材料占比较高，若原材料价格受宏观经济形势、市场供需关系、技术进步等因素的影响而产生波动，将对公司产品的生产成本、毛利率等产生较大影响，进而影响公司的生产经营。

#### 6.汇率波动的风险

2021 年度，公司出口收入占整体收入的比例为 57.60%。公司出口产品主要采用欧元、美元、瑞典、匈牙利福林等外币进行定价，汇率波动将对公司营业收入及毛利率等造成一定的影响，进而影响公司的利润总额。此外，法国伟泰和鸿泰康两家国外子公司记账本位币分别为欧元和匈牙利福林，汇率波动将会产生一定的外币财务报表折算差额，进而影响归属于母公司的股东的综合收益。

#### 7.应收账款占比较高和经营现金流波动较大风险

2021 年 12 月 31 日，应收账款账面价值占总资产的比例为 20.45%。尽管公司的下游客户与公司合作时间较长且信誉良好、回款及时，但仍存在应收账款不能及时收回的风险，进而影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，给公司的营运资金带来一定压力，从而对公司的经营现金流及偿债能力产生不利影响。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,489,947.74	2,511,664.58	4,001,612.32	2.06%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否违规已采取行政措施	是否违规已采取自律措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	天津市伟泰轨道交通装备有限公司	17,728,500.00	0	1,860,000.00	2019年5月8日		连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	天津市伟泰轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	0	3,760,584.05	2020年5月21日	2022年12月10日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	天津市伟泰轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	0	6,146,912.61	2021年1月22日	2023年6月22日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
	总计	37,728,500.00	0	11,767,496.66			连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
------	------	------



报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	37,728,500.00	11,767,496.66
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

**应当重点说明的担保情况**

适用 不适用

**公司接受被担保人提供反担保的情况**

适用 不适用

**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**

适用 不适用

**公司因提供担保事项的涉诉情况**

适用 不适用

**担保合同履行情况**

报告期内，公司发生的对外担保事项均属于公司对合并报表范围内子公司融资业务提供的担保。上述对外担保事项是公司子公司日常经营所需，有利于公司发展，具有必要性和合理性，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营产生不利影响。

**(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况**

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

**(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	16,000,000.00	14,395.57
2. 销售产品、商品，提供劳务	30,000,000.00	11,488,944.75
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	422,648,900.00	78,921,872.49

注：其他发生金额 70,000,000.00 元为关联担保；常州市嘉源包装材料有限公司关联租赁费 241,811.30 元；焊联工业互联网有限公司采购无形资产 707,547.14 元；常州智戊新能源电力科技有限公司出售新能源业务相关设备、专利权等 7,972,514.05 元。

**(五) 经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项**

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买资产	-	2021 年 1 月 14 日	不限定	位于江南地区总金额不超过 7,000 万元的土地	现金	7,000.00 万元	否	否



				厂房及附属物等				
短期理财	-	2021 年 3 月 25 日	-	拟使用闲置自有资金进行短期理财	现金	不超过人民币 5,000.00 万元	否	否
出售资产	-	2021 年 11 月 10 日	常州智戊新能源电力科技有限公司	公司的部分存货、固定资产、无形资产及长期待摊费用	现金	拟出售的资产账面价值为 2,164.89 万元	是	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

1、公司第二届董事会第十五次会议和 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟购买资产的议案》。根据公司发展需要，为了进一步拓展生产空间，提升公司生产产能，公司拟在江南地区购买合适的土地厂房，总金额不超过 7,000 万元，具体内容以最终签订的合同为准。

报告期内，公司未发生购买资产的情况。

2、公司拟使用部分自有闲置资金以购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财，资金使用任一时点总额度不超过人民币 5,000.00 万元；在上述额度内，经公司 2020 年年度股东大会审议通过之日起至 2021 年度股东大会召开之日止可以循环滚动使用，实际购买理财产品金额将根据公司资金情况增减。公司用于购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财的资金为公司闲置自有资金，资金来源合法合规；公司以该资金进行投资理财不影响公司正常经营所需流动资金。

报告期内，公司未发生使用自有闲置资金以购买保本型或低风险型理财产品等方式进行投资理财的事项。

3、公司第二届董事会第二十二次会议和 2021 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司出售资产暨关联交易的议案》。公司拟将公司的部分存货、固定资产、无形资产等出售给常州智戊新能源电力科技有限公司。本次出售价格以不低于天津中联资产评估有限责任公司出具的评估报告载明的评估值，经双方自愿平等协商后确定。本次出售完成后，有利于优化公司资产结构，提升效率。从长期来看，降低固定成本和财务费用，对公司未来的财务状况和经营成果预计产生积极的影响。

报告期内，公司已将资产出售给常州智戊新能源电力科技有限公司。

**(六) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年7月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016年7月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月25日	-	挂牌	限售承诺	见承诺事项详细情况所述	正在履行中
董监高	2016年7月25日	-	挂牌	竞业禁止承诺书	见承诺事项详细情况所述	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1.公司在申请挂牌时，公司共同实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了《关于规范与减少关联交易、避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与伟泰科技存在同业竞争的行为；以后也不会直接或间接从事或参与任何在商业上对伟泰科技构成竞争的业务及活动，愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

2.公司共同实际控制人酆东兵、张新联、杨建军和林毅均出具了《股份流通限制和自愿锁定股份的承诺函》，承诺各方直接持有的股份公司股份自股份公司于全国股转系统正式挂牌之日起三年内为锁定期，不得进行任何形式的处置（包括但不限于以任何方式进行全部或部分股份转让、减持、委托他人管理等，后续因增资导致的持股比例稀释则不属于本承诺所述的处置），同时还将依据《公司法》以及《业务规则》的相关规定，对各方所持有的股份公司股份进行锁定，在相应锁定期均届满后方可解除锁定进行交易等。

3.公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《竞业禁止承诺书》，承诺其不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷，也不存在可以合理预期的未来产生纠纷的可能，并承诺若违反上述声明，对公司因此而遭受的损失，包括实际损失以及可得利益损失，全额予以赔偿。

报告期内，上述人员皆严格履行了承诺。

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	14,301,544.00	2.49%	银行承兑汇票保证金
货币资金	流动资产	质押	4,312,732.13	0.75%	远期结售汇保证金
应收票据	流动资产	其他（已背书未到期票据）	11,798,074.68	2.05%	已背书未到期票据未终止确认
固定资产	非流动资产	其他（售后租回融资租赁）	791,719.94	0.14%	售后租回融资租赁
<b>总计</b>	-	-	31,204,070.75	5.43%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限主要用于公司融资，对公司经营生产不会造成重大不利影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	21,691,085	36.97%	-202,905	21,488,180	36.62%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	127,305	0.22%	67,635	194,940	0.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	36,988,915	63.03%	202,905	37,191,820	63.38%
	其中：控股股东、实际控制人	29,850,120	50.87%	-	29,850,120	50.87%
	董事、监事、高管	509,220	0.87%	202,905	779,760	1.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,680,000	-	0	58,680,000	-
普通股股东人数						79

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	邴东兵	13,013,460	-	13,013,460	22.18%	13,013,460	-	-	-
2	张新联	11,156,400	-	11,156,400	19.01%	11,156,400	-	-	-
3	南海创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,400,000	-	5,400,000	9.20%	-	5,400,000	-	-
4	常州市伟拓投资管理有限公司	4,335,660	-	4,335,660	7.39%	4,335,660	-	-	-
5	杨建军	3,501,360	-	3,501,360	5.97%	3,501,360	-	-	-
6	江苏毅达并购成长股权投资基金(有限合伙)	2,700,000	-	2,700,000	4.60%	-	2,700,000	-	-
7	江苏人才创	2,700,000	-	2,700,000	4.60%	-	2,700,000	-	-

	新创业投资三期基金(有限合伙)								
8	常州市伟泰投资管理有限公司	2,421,220	-	2,421,220	4.13%	2,421,220	-	-	-
9	前海股权投资基金(有限合伙)	2,340,000	-	2,340,000	3.99%	-	2,340,000	-	-
10	深圳同创锦程新三板投资企业(有限合伙)	2,340,000	-	2,340,000	3.99%	-	2,340,000	-	-
<b>合计</b>		<b>49,908,100</b>	<b>0</b>	<b>49,908,100</b>	<b>85.06%</b>	<b>34,428,100</b>	<b>15,480,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：  
 郦东兵、张新联和杨建军为一致行动人。  
 股东郦东兵、张新联共同参股投资了常州市伟拓投资管理有限公司。其中郦东兵、张新联在常州市伟拓投资管理有限公司中的持股比例为 29.215%、29.215%。  
 股东郦东兵、张新联共同参股投资了常州市伟泰投资管理有限公司。其中郦东兵、张新联在常州市伟泰投资管理有限公司中的持股比例为 33.335%、33.335%。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

郦东兵先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1973 年 11 月，本科学历，高级经济师，现任伟泰科技董事长，任期三年。1996 年 8 月至 1999 年 5 月，任小松（常州）工程机械有限公司生产管理主任；1999 年 5 月至 2003 年 6 月，任伟创力（常州）电子有限公司项目部经理、物料经理；2003 年 7 月至 2004 年 3 月，任飞利浦消费电子（上海）有限公司高级运作经理；2004 年 3 月至 2006 年 3 月，任捷普（上海）电子有限公司事业部经理；2006 年 4 月至 2015 年 12 月，任伟泰电子董事长、总经理；2011 年 4 月至今，任天津伟泰执行董事；2012 年 12 月至今，任龙星工业执行董事；2015 年 12 月至 2021 年 10 月，任伟泰科技总经理；2015 年 12 月至今，任伟泰科技董事长；2019 年 5 月至今，任上海玺宇信息科技有限公司董事长；2019 年 12 月至今，任焊联工业互联网有限公司董事长；2020 年 9 月至今，任伟泰智能执行董事。

张新联先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1968 年 4 月，本科学历，现任伟泰科技副董事长，任期三年。1990 年 8 月至 1991 年 12 月，任常林股份有限公司工修车间技术员；1992 年 1 月至 1993 年 10 月，受中国科学技术协会派遣赴日本进修机械制造技术及工厂管理；1993 年 11 月至 1995 年 7 月，任常林股份有限公司总师办工程师；1995 年 8 月至 2003 年 7 月，任小松（常州）工程机械有限公司总经理助理兼业务部部长；2003 年 8 月至 2011 年 2 月，历任伟泰电子总经理、副董事长、董事；2009 年 12 月至 2010 年 12 月，任龙星工业执行董事、经理；2010 年 12 月至今，任常州市伟拓投资管理有限公司执行董事兼总经理；2011 年 3 月至 2018 年 12 月，任天津伟泰总经理；2015 年 12 月至今，任伟泰科技副董事长。

杨建军先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1971 年 8 月，本科学历，现任伟泰科技监事会主席，任期三年。1996 年 8 月至 1998 年 7 月，任正新橡胶（中国）有限公司工程师；1998 年 8 月至 2000 年 4 月，任通力（中国）电梯有限公司生产主管；2000 年 5 月至 2003 年 8 月，任伟创力电子（常州）有限公司生产经理；2003 年 9 月至 2006 年 10 月，任威图（上海）有限公司厂长；2006

年 11 月至 2015 年 12 月，任伟泰电子董事兼市场营销部总监；2011 年 4 月至今，任天津伟泰监事；2011 年 7 月至今，任法国伟泰负责人；2015 年 12 月至今，任伟泰科技监事会主席；2020 年 9 月至今任伟泰智能监事；2021 年 11 月至今，任伟泰先进监事。

林毅先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1973 年 5 月，本科学历，现任伟泰科技董事兼总经理，任期三年。1995 年 8 月至 2001 年 8 月，任常柴股份有限公司计划员；2001 年 8 月至 2008 年 8 月，任伟创力（常州）电子有限公司项目经理；2008 年 8 月至 2015 年 11 月，任伟泰电子精密设备事业部总经理；2015 年 12 月至今，任伟泰科技董事兼精密设备事业部总经理；2021 年 10 月至今，任伟泰科技总经理；2021 年 11 月至今，任伟泰先进执行董事。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	4,753,907.62	2021 年 1 月 11 日	2021 年 7 月 9 日	3.95
2	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	1,000,000.00	2021 年 1 月 11 日	2021 年 2 月 9 日	4.60
3	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	580,000.00	2021 年 1 月 15 日	2021 年 3 月 15 日	4.60

4	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	3,147,000.00	2021 年 1 月 18 日	2021 年 5 月 17 日	4.60
5	售后回租	海通恒信国际租赁股份有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2021 年 1 月 22 日	2023 年 7 月 21 日	-
6	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	1,000,000.00	2021 年 1 月 29 日	2021 年 7 月 29 日	4.60
7	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	2,450,413.54	2021 年 1 月 29 日	2021 年 7 月 29 日	4.60
8	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	700,000.00	2021 年 2 月 2 日	2021 年 8 月 1 日	3.65
9	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	3,131,008.49	2021 年 2 月 4 日	2021 年 8 月 3 日	3.65
10	信用担保	兴业银行股份有限公司常州分行	银行	3,400,000.00	2021 年 2 月 7 日	2021 年 10 月 22 日	4.00
11	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	1,000,000.00	2021 年 2 月 9 日	2021 年 6 月 9 日	4.60
12	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	4,221,283.70	2021 年 3 月 1 日	2021 年 6 月 1 日	4.60
13	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	1,825,551.29	2021 年 3 月 4 日	2021 年 9 月 3 日	4.10
14	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	1,119,751.73	2021 年 3 月 4 日	2021 年 8 月 31 日	3.65
15	信用担保	招商银行股份有限公司常州分行	银行	6,640,000.00	2021 年 3 月 11 日	2022 年 3 月 8 日	4.05
16	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	580,000.00	2021 年 3 月 15 日	2021 年 6 月 15 日	4.60
17	信用担保	花旗银行	银行	5,843,700.00	2021 年 3 月 19 日	2021 年 9 月	2.30

	保	(中国)有限公司上海分行				17日	
18	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	2,860,000.00	2021年4月6日	2022年2月25日	4.30
19	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	3,231,750.00	2021年5月6日	2021年11月5日	2.30
20	信用担保	江苏银行股份有限公司常州分行	银行	3,180,000.00	2021年5月10日	2022年2月18日	4.35
21	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	4,300,000.00	2021年5月12日	2021年11月12日	4.40
22	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	3,147,000.00	2021年5月17日	2021年11月17日	4.40
23	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	4,221,283.70	2021年6月1日	2021年9月1日	4.60
24	信用担保	江苏银行股份有限公司常州分行	银行	5,250,000.00	2021年6月9日	2022年2月18日	4.35
25	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	580,000.00	2021年6月15日	2021年12月13日	4.60
26	信用担保	中国民生银行股份有限公司常州支行	银行	4,330,000.00	2021年7月7日	2022年2月18日	4.45
27	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	1,000,000.00	2021年7月29日	2021年12月29日	4.60
28	信用担保	花旗银行(中国)有限公司上海分行	银行	2,450,413.54	2021年7月29日	2021年11月30日	4.60
29	信用担保	上海银行股份有限公司常州分行	银行	5,000,000.00	2021年8月9日	2022年8月6日	3.86
30	信用担保	南京银行股份有限公司	银行	5,038,000.00	2021年11月5日	2022年11月3日	4.20



		常州分行					
31	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	4,300,000.00	2021 年 11 月 12 日	2022 年 2 月 11 日	4.40
32	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	3,147,000.00	2021 年 11 月 17 日	2021 年 12 月 17 日	4.40
33	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	5,600,000.00	2021 年 11 月 23 日	2022 年 5 月 20 日	4.40
34	信用担保	南京银行股份有限公司常州分行	银行	4,471,000.00	2021 年 12 月 8 日	2022 年 12 月 6 日	4.20
35	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	4,250,000.00	2021 年 12 月 14 日	2022 年 1 月 14 日	4.40
36	信用担保	花旗银行（中国）有限公司上海分行	银行	1,860,000.00	2021 年 12 月 14 日	2022 年 1 月 14 日	4.40
合计	-	-	-	119,609,063.61	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 9 月 23 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

### （二） 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.00	-	-

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郦东兵	董事长	男	1973 年 11 月	2022 年 2 月 27 日	2025 年 1 月 19 日
张新联	副董事长	男	1968 年 4 月	2022 年 2 月 27 日	2025 年 1 月 19 日
林毅	董事	男	1973 年 5 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
林毅	总经理	男	1973 年 5 月	2022 年 2 月 17 日	2025 年 1 月 19 日
孟晓龙	董事	男	1988 年 2 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
刘峰	董事	男	1984 年 12 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
曹红辉	董事	女	1971 年 11 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
曹红辉	董事会秘书	女	1971 年 11 月	2022 年 2 月 17 日	2025 年 1 月 19 日
葛其泉	独立董事	男	1969 年 11 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
王普查	独立董事	男	1964 年 5 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
杨建军	监事会主席	男	1971 年 8 月	2022 年 2 月 17 日	2025 年 1 月 19 日
韩进超	监事	男	1977 年 9 月	2022 年 1 月 20 日	2025 年 1 月 19 日
万志勇	职工代表监事	男	1973 年 1 月	2022 年 2 月 15 日	2025 年 1 月 19 日
翁瑞	副总经理	男	1962 年 11 月	2022 年 2 月 17 日	2025 年 1 月 19 日
陆海燕	财务负责人	女	1977 年 5 月	2022 年 2 月 17 日	2025 年 1 月 19 日
董事会人数：				8	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

郦东兵、张新联、林毅、杨建军四人为公司实际控制人、一致行动人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
郦东兵	董事长	13,013,460	0	13,013,460	22.18%	0	0
张新联	副董事长	11,156,400	0	11,156,400	19.01%	0	0
林毅	董事兼总经理	2,178,900	0	2,178,900	3.71%	0	0
孟晓龙	董事	0	0	0	0%	0	0
刘峰	董事	0	0	0	0%	0	0
曹红辉	董事兼董事会秘书	270,540	0	270,540	0.46%	0	0
葛其泉	独立董事	0	0	0	0%	0	0
王普查	独立董事	0	0	0	0%	0	0
杨建军	监事会主席	3,501,360	0	3,501,360	5.97%	0	0
韩进超	监事	137,160	0	137,160	0.23%	0	0

万志勇	职工代表监事	270,540	0	270,540	0.46%	0	0
翁瑞	副总经理	0	0	0	0%	0	0
陆海燕	财务负责人	101,520	0	101,520	0.17%	0	0
合计	-	30,629,880	-	30,629,880	52.19%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邴东兵	董事长兼总经理	离任	董事长	个人原因。
林毅	董事	新任	董事兼总经理	因原总经理辞职，聘任林毅为新任总经理。
周燕	职工代表监事	离任	-	个人原因。
万志勇	-	新任	职工代表监事	因原职工代表监事辞职，选举万志勇为新任职工代表监事。

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

<p>万志勇先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1973 年 1 月，本科学历。1997 年 9 月至 2003 年 5 月担任戚墅堰机车车辆厂主管工艺师、技术组长职务；2003 年 6 月至 2005 年 5 月先后担任新誉集团焊接工程师、焊接主监督职务；2005 年 6 月至 2007 年 3 月担任梅特勒-托力多称重设备系统有限公司焊接工程师职务；2007 年 4 月至 2009 年 8 月担任伟泰电子焊接专家；2009 年 9 月至 2011 年 3 月担任荷贝克电源系统有限公司焊接工程师职务；2011 年 4 月至今担任公司轨道交通事业部焊接中心经理。</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	36	-	13	23
管理人员	177	-	24	153
生产人员	436	-	21	415
销售人员	78	-	35	43
技术人员	126	-	43	83
财务人员	17	2	-	19

员工总计	870	2	136	736
------	-----	---	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	3
本科	148	101
专科	176	143
专科以下	535	489
员工总计	870	736

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1.薪酬政策**

公司建立了较为完善的薪酬体系，尤其是项目激励制度和生产一线员工的月度考核制度对激发员工的工作积极性、主动性和创新性产生较好的影响。

**2.培训计划**

公司重视员工培训和继续教育。每年年初，公司管理部制定全年相关培训计划，并组织具体培训活动，培养员工全面的知识和技能。对于新入职员工，公司会组织入职培训和岗位技能培训。通过培训，员工可以尽早了解公司规章制度、企业文化、公司产品并掌握岗位技能，便于融入公司，尽快高效率的投入工作；对于在职员工，公司会根据岗位不同安排不同的培训，内容涉及技能提升培训、管理能力提升培训、新产品研发培训、安全培训等方面，以促使员工不断提升自身素质和工作能力。

**3.需公司承担费用的离退休职工人数**

公司没有需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第八节 行业信息

### 是否自愿披露

是 否

通用零部件制造业是通用设备制造业的子行业。包括组成各类通用设备的零部件、基础结构组件，如紧固件、传动联结件、框架结构件等，综合运用计算机技术、新材料技术、精密制造与测量技术等现代技术，通过数控切削、折弯、精密焊接等成型手段将金属料件加工成预定设计的产品，以及进行部分小件的安装和集成工作，广泛应用于汽车、机床、机械、仪器仪表等工业领域；各类结构组件来源于金属产品的加工成型，并构成了机械设备的主体结构，是材料学技术发展和制造业专业分工的产物。

通用零部件制造业发源于 20 世纪 60 年代初的欧美、日本等经济发达国家，其凭借工业生产管理、机械技术优势占据了早期市场垄断地位，但随着制造业全球价值链分工合作大趋势以及我国改革开放带来的良好投资环境，全球制造业向新兴市场转移，我国成为全球吸引境外投资的重要基地，巨大的劳动力红利与逐渐完整的工业体系，使得我国产业结构不断健全。在内外环境的双重利好下，通用结构组件专业分工程度逐步深化，下游采购需求快速增长，轨道交通设备、医疗影像设备、半导体设备、工业机械设备等行业取得跨越式发展，精密制造、柔性生产等先进生产管理理念出现并应用于通用零部件制造，中国已经成为全球通用零部件制造行业的重要组成部分。

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，在已有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制》、《募集资金使用管理制度》、《利润分配管理制度》和《承诺管理制度》基础上不断完善法人治理结构，继续对公司现有内部控制情况进行进一步完善和优化，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，能够严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、财务决策完全遵守《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为：报告期内公司治理机构健全、治理机构运作规范，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务的知情权。

公司设立以来，严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，保证股东、特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。

报告期内，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在修改公司章程的情况。



## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	9	3

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格执行相关法律法规及《公司章程》规定，股东大会、董事会、监事会的提案、召集、通知、召开、表决和决议等程序均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等内部管理制度的情形，会议程序合法合规。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格要求《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、交易决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则严格执行。报告期内，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规范性文件的要求，自觉履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息，加强投资者对公司的了解和认同。公司邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，给予投资者耐心的解答，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》经营，董事及高级管理人员在履职期间无违反法律法规和损害公司及股东利益的行为，董事会、股东大会的定期召开和临时会议审议程序符合有关规定，定期报告和临时报告的披露及时、准确、真实、完整。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与现有股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，互相独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### 1.资产独立情况

公司拥有独立于股东的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的商标所有权和使用权，各种资产权属清晰、完整，不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

#### 2.人员独立情况

公司设有独立的劳动、人事及工资管理体系，公司员工与公司签署了劳动合同并领取薪酬；公司

总经理、财务负责人及董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他单位任职及领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3.财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务人员，建立了独立、完整的财务核算体系，并独立进行财务决策。公司开立有独立的银行账户，对所发生的业务进行独立结算。公司依法独立进行纳税申报和缴纳税款。

4.机构独立情况

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并建立了“三会一层”的公司治理架构，各机构独立规范运行。

5.业务独立情况

公司根据《公司章程》所约定的经营范围开展业务。公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未发生过显失公平的关联交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2.关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3.关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《信息披露办法》，并严格按照制度及要求进行了信息披露。公司将进一步规范信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 □不适用

1.公司于 2021 年 7 月 6 日召开的 2021 年第三次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，审议《关于终止股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌申请的议案》。本次股东大会通过中国结算公司为公司股东提供了网络投票功能。

2.公司于 2021 年 11 月 25 日召开 2021 年第五次临时股东大会，采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，审议《关于公司出售资产暨关联交易的议案》。本次股东大会通过中国结算公司为公司股东提供了网络投票功能。

(二) 特别表决权股份

□适用 √不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2022]第 ZF10523 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2022 年 4 月 22 日
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	李惠丰 朱作武 5 年 5 年 年 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	60 万元

## 审计报告

信会师报字[2022]第 ZF10523 号

常州伟泰科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了常州伟泰科技股份有限公司（以下简称伟泰科技）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伟泰科技 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>[收入确认]</b>	
<p>事项描述：</p> <p>伟泰科技的营业收入主要来源于通用设备结构组件产品的研发设计、生产制造和销售，营业收入确认的会计政策和营业收入的披露情况请参阅财务报表附注“三、（二十五）”及“五、（三十八）”。由于营业收入是伟泰科技的关键业绩指标之一，直接影响伟泰科技的经营状况和盈利能力水平，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，所以我们将收入确认列为关键审计事项。</p>	<p>审计应对：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并测试伟泰科技与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度设计和运行的有效性；</li> <li>2、检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</li> <li>3、针对内销收入，以抽样方式查验客户的销售订单、出库单、签收单、发票、回款单据等支持性文件；针对外销收入，以抽样方式查验客户的销售订单、出库单、报关单、货运提单、货运签收单、收款凭证等支持性文件；</li> <li>4、向主要客户函证本年的交易额及应收账款余额；</li> <li>5、对伟泰科技销售人员进行访谈；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</li> <li>7、结合市场行情、同行业上市公司及伟泰科技实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

伟泰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括伟泰科技 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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



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

治理层负责监督伟泰科技的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就伟泰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与

治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李惠丰  
(项目合伙人)

中国注册会计师：朱作武

中国·上海

二〇二二年四月二十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	143,385,478.70	109,648,467.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	2,303,531.90	362,562.46
衍生金融资产			
应收票据	(三)	11,998,074.68	
应收账款	(四)	117,688,718.29	122,324,826.70
应收款项融资	(五)	19,000.00	2,930,000.00
预付款项	(六)	4,818,149.17	8,796,094.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	7,868,252.21	2,385,800.13
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(八)	79,674,813.75	77,952,141.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	1,076,923.00	923,077.00
其他流动资产	(十)	1,424,692.43	2,211,356.60
<b>流动资产合计</b>		<b>370,257,634.13</b>	<b>327,534,326.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	12,604,899.44	11,099,359.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十二)		1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	(十三)	48,866,729.90	66,872,570.95
在建工程	(十四)	38,561,160.20	36,752,208.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	77,263,200.04	
无形资产	(十六)	12,495,584.49	12,209,576.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	8,280,037.02	4,138,845.73
递延所得税资产	(十八)	3,053,148.62	2,779,734.89
其他非流动资产	(十九)	4,075,758.35	4,312,244.96
<b>非流动资产合计</b>		<b>205,200,518.06</b>	<b>139,664,541.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>575,458,152.19</b>	<b>467,198,868.25</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二十)	86,190,557.62	72,690,010.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	(二十一)		175,129.31
衍生金融负债			
应付票据	(二十二)	37,865,492.38	38,842,290.60
应付账款	(二十三)	136,897,091.16	128,382,189.84
预收款项			
合同负债	(二十四)	3,364,888.00	136,399.89
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	(二十五)	15,475,593.83	10,853,900.96
应交税费	(二十六)	3,132,373.16	2,853,853.81
其他应付款	(二十七)	584,956.37	437,019.36
其中：应付利息			
应付股利			



应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十八)	17,259,420.34	14,564,418.33
其他流动负债	(二十九)	11,873,284.39	6,868.19
<b>流动负债合计</b>		<b>312,643,657.25</b>	<b>268,942,080.29</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	(三十)	58,277,924.75	
长期应付款	(三十一)	1,976,796.48	5,640,941.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十二)	8,351,588.91	16,321,190.94
递延所得税负债	(十八)	345,529.79	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>68,951,839.93</b>	<b>21,962,132.05</b>
<b>负债合计</b>		<b>381,595,497.18</b>	<b>290,904,212.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(三十三)	58,680,000.00	58,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十四)	62,632,072.95	62,632,072.95
减：库存股			
其他综合收益	(三十五)	-558,974.07	-717,947.77
专项储备			
盈余公积	(三十六)	26,568,117.11	19,773,364.34
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	46,541,439.02	35,927,166.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		193,862,655.01	176,294,655.91
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>193,862,655.01</b>	<b>176,294,655.91</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>575,458,152.19</b>	<b>467,198,868.25</b>

法定代表人：邴东兵

主管会计工作负责人：林毅

会计机构负责人：陆海燕

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		131,541,482.70	96,272,168.52

交易性金融资产		2,303,531.90	362,562.46
衍生金融资产			
应收票据	(一)	4,134,758.23	
应收账款	(二)	113,442,401.87	95,510,873.65
应收款项融资	(三)		1,930,000.00
预付款项		3,392,504.15	7,160,517.75
其他应收款	(四)	63,323,022.65	42,476,359.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		68,350,839.11	57,056,618.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,076,923.00	
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>387,565,463.61</b>	<b>300,769,099.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	125,291,265.43	112,847,141.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		34,393,469.80	35,141,228.55
在建工程		341,374.97	661,592.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		68,588,233.00	
无形资产		806,352.88	279,171.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,487,880.78	3,006,947.76
递延所得税资产		2,883,949.04	1,928,049.63
其他非流动资产		4,075,758.35	4,312,244.96
<b>非流动资产合计</b>		<b>243,868,284.25</b>	<b>159,676,376.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>631,433,747.86</b>	<b>460,445,476.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,416,692.95	63,356,506.13
交易性金融负债			175,129.31
衍生金融负债			
应付票据		46,865,492.38	31,981,735.33
应付账款		84,905,913.25	83,549,737.44
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,768,803.88	7,358,648.95
应交税费		2,607,106.82	2,130,069.13
其他应付款		54,010,596.67	6,251,435.88
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债		1,348,468.54	77,197.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,328,720.17	5,881,892.67
其他流动负债		3,935,540.53	4,906.73
<b>流动负债合计</b>		<b>261,187,335.19</b>	<b>200,767,259.49</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		58,277,924.75	
长期应付款			1,849,093.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,963,761.19	4,381,454.94
递延所得税负债		345,529.79	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>60,587,215.73</b>	<b>6,230,547.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>321,774,550.92</b>	<b>206,997,807.44</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		58,680,000.00	58,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		62,632,072.95	62,632,072.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,568,117.11	19,773,364.34
一般风险准备			
未分配利润		161,779,006.88	112,362,231.99
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>309,659,196.94</b>	<b>253,447,669.28</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>631,433,747.86</b>	<b>460,445,476.72</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>526,510,538.57</b>	<b>408,287,062.16</b>
其中：营业收入	（三十八）	526,510,538.57	408,287,062.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>487,738,649.89</b>	<b>377,863,416.03</b>
其中：营业成本	（三十八）	371,777,082.19	284,608,070.29
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	(三十九)	4,156,422.26	2,829,437.78
销售费用	(四十)	8,456,745.65	7,732,077.32
管理费用	(四十一)	52,979,311.64	47,971,632.69
研发费用	(四十二)	37,245,211.67	26,889,256.85
财务费用	(四十三)	13,123,876.48	7,832,941.10
其中：利息费用		6,828,601.52	4,407,644.31
利息收入		559,293.47	480,613.31
加：其他收益	(四十四)	3,206,667.01	1,961,751.38
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	3,584,932.37	-594,971.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-804,846.88	-1,669,035.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	-1,243,901.25	-63,331.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十七)	-5,738,259.22	1,661,274.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十八)	-3,805,711.28	-5,245,597.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十九)	4,937,945.58	-674,967.65
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		39,713,561.89	27,467,803.83
加：营业外收入	(五十)	899,517.32	670,799.34
减：营业外支出	(五十一)	1,190,417.40	1,379,663.13
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		39,422,661.81	26,758,940.04
减：所得税费用	(五十二)	10,277,636.41	7,847,505.65
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		29,145,025.40	18,911,434.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,145,025.40	18,911,434.39
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,145,025.40	18,911,434.39
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		158,973.70	-433,863.40
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		158,973.70	-433,863.40
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收			

益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		158,973.70	-433,863.40
(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		158,973.70	-433,863.40
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		29,303,999.10	18,477,570.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		29,303,999.10	18,477,570.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	（五十三）	0.50	0.32
(二) 稀释每股收益（元/股）	（五十三）	0.50	0.32

法定代表人：酆东兵

主管会计工作负责人：林毅

会计机构负责人：陆海燕

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业收入</b>	（六）	452,549,172.02	336,489,430.78
减：营业成本	（六）	298,465,458.21	219,733,145.22
税金及附加		3,381,713.00	1,980,136.02
销售费用		6,974,215.47	6,009,764.97
管理费用		40,113,399.83	34,024,100.40
研发费用		17,214,811.50	12,526,381.38
财务费用		10,102,441.58	6,524,185.71
其中：利息费用		4,098,457.73	3,181,983.43
利息收入		494,247.16	343,456.81
加：其他收益		1,445,331.10	710,616.71
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	4,122,683.23	1,074,064.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-267,096.02	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,243,901.25	-63,331.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,952,837.53	-31,363.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-622,809.00	-761,408.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		834,907.39	-23,896.10

<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		77,880,506.37	56,596,399.18
加：营业外收入		795,689.74	661,462.35
减：营业外支出		1,133,517.72	1,120,095.24
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		77,542,678.39	56,137,766.29
减：所得税费用		9,595,150.73	8,089,314.33
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		67,947,527.66	48,048,451.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,947,527.66	48,048,451.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		67,947,527.66	48,048,451.96
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.16	0.82
（二）稀释每股收益（元/股）		1.16	0.82

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		548,514,640.06	437,027,583.42
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			
收到再保险业务现金净额			
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		7,985,199.03	2,424,024.97
收到其他与经营活动有关的现金	（五十四）	7,759,234.52	5,882,281.67

<b>经营活动现金流入小计</b>		564,259,073.61	445,333,890.06
购买商品、接受劳务支付的现金		292,138,127.22	237,072,496.93
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		138,777,708.18	117,123,676.86
支付的各项税费		15,056,689.67	16,576,978.72
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	39,876,633.71	40,177,572.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		485,849,158.78	410,950,724.81
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		78,409,914.83	34,383,165.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,389,779.25	1,074,064.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,335,698.26	997,475.53
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		13,725,477.51	2,071,539.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,285,467.71	30,169,597.87
投资支付的现金		4,660,000.00	10,500,000.00
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		9,312,732.13	
<b>投资活动现金流出小计</b>		41,258,199.84	40,669,597.87
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,532,722.33	-38,598,058.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		148,561,258.51	86,667,847.44
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	9,410,000.00	4,666,981.13
<b>筹资活动现金流入小计</b>		157,971,258.51	91,334,828.57
偿还债务支付的现金		136,162,354.57	76,866,692.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,734,705.30	25,813,975.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	24,622,966.56	18,187,004.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		176,520,026.43	120,867,671.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-18,548,767.92	-29,532,843.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,144,693.44	-1,279,423.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		31,183,731.14	-35,027,160.06
加：期初现金及现金等价物余额		93,587,471.43	128,614,631.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		124,771,202.57	93,587,471.43

法定代表人：邴东兵

主管会计工作负责人：林毅

会计机构负责人：陆海燕



(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		435,547,325.27	348,127,154.39
收到的税费返还		7,072,491.52	1,500,608.59
收到其他与经营活动有关的现金		3,076,258.04	2,216,697.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>445,696,074.83</b>	<b>351,844,460.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		195,088,130.10	172,750,037.59
支付给职工以及为职工支付的现金		88,841,087.44	74,479,243.85
支付的各项税费		13,042,407.94	12,580,875.19
支付其他与经营活动有关的现金		30,617,843.10	26,425,419.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>327,589,468.58</b>	<b>286,235,575.95</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>118,106,606.25</b>	<b>65,608,884.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,389,779.25	1,074,064.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,234,323.57	312,212.40
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,624,102.82</b>	<b>1,386,276.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,461,065.15	15,471,927.54
投资支付的现金		3,160,000.00	12,797,760.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,411,220.00	
支付其他与投资活动有关的现金		4,312,732.13	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>37,345,017.28</b>	<b>28,269,687.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,720,914.46</b>	<b>-26,883,410.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		88,665,669.13	76,416,150.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,410,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>93,075,669.13</b>	<b>76,416,150.20</b>
偿还债务支付的现金		106,631,719.33	68,645,408.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,426,127.58	25,761,585.47
支付其他与筹资活动有关的现金		32,753,405.56	46,937,400.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>153,811,252.47</b>	<b>141,344,394.18</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-60,735,583.34</b>	<b>-64,928,243.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,445,070.40</b>	<b>-1,499,871.45</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>25,205,038.05</b>	<b>-27,702,642.31</b>
加：期初现金及现金等价物余额		87,722,168.52	115,424,810.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>112,927,206.57</b>	<b>87,722,168.52</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	58,680,000.00				62,632,072.95		-717,947.77		19,773,364.34		35,927,166.39		176,294,655.91
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	58,680,000.00				62,632,072.95		-717,947.77		19,773,364.34		35,927,166.39		176,294,655.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							158,973.70		6,794,752.77		10,614,272.63		17,567,999.10
(一) 综合收益总额							158,973.70				29,145,025.40		29,303,999.10
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									6,794,752.77		-18,530,752.77		-11,736,000.00
1. 提取盈余公积									6,794,752.77		-6,794,752.77		
2. 提取一般风险准备													



同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>58,680,000.00</b>			<b>62,632,072.95</b>	<b>-284,084.37</b>	<b>14,968,519.14</b>	<b>45,292,577.20</b>				<b>181,289,084.92</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>					<b>-433,863.40</b>	<b>4,804,845.20</b>	<b>-9,365,410.81</b>				<b>-4,994,429.01</b>	
（一）综合收益总额					<b>-433,863.40</b>		<b>18,911,434.39</b>				<b>18,477,570.99</b>	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配						<b>4,804,845.20</b>	<b>-28,276,845.20</b>				<b>-23,472,000.00</b>	
1. 提取盈余公积						<b>4,804,845.20</b>	<b>-4,804,845.20</b>					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配							<b>-23,472,000.00</b>				<b>-23,472,000.00</b>	
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											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,680,000.00</b>				<b>62,632,072.95</b>		<b>-717,947.77</b>	<b>19,773,364.34</b>	<b>35,927,166.39</b>		<b>176,294,655.91</b>

法定代表人：邴东兵

主管会计工作负责人：林毅

会计机构负责人：陆海燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,680,000.00				62,632,072.95				19,773,364.34		112,362,231.99	253,447,669.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,680,000.00				62,632,072.95				19,773,364.34		112,362,231.99	253,447,669.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,794,752.77		49,416,774.89	56,211,527.66
(一) 综合收益总额											67,947,527.66	67,947,527.66
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									6,794,752.77		-18,530,752.77	-11,736,000.00
1. 提取盈余公积									6,794,752.77		-6,794,752.77	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,736,000.00	-11,736,000.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>58,680,000.00</b>				<b>62,632,072.95</b>				<b>26,568,117.11</b>		<b>161,779,006.88</b>	<b>309,659,196.94</b>

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,680,000.00				62,632,072.95				14,968,519.14		92,590,625.23	228,871,217.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,680,000.00				62,632,072.95				14,968,519.14		92,590,625.23	228,871,217.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,804,845.20		19,771,606.76	24,576,451.96
(一) 综合收益总额											48,048,451.96	48,048,451.96
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							4,804,845.20		-28,276,845.20		-23,472,000.00
1. 提取盈余公积							4,804,845.20		-4,804,845.20		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-23,472,000.00		-23,472,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期末余额</b>	<b>58,680,000.00</b>				<b>62,632,072.95</b>			<b>19,773,364.34</b>		<b>112,362,231.99</b>	<b>253,447,669.28</b>



### 三、 财务报表附注

## 常州伟泰科技股份有限公司 二〇二一年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

常州伟泰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原常州市伟泰电子科技有限公司基础上整体改制、发起设立的股份有限公司，由常州市伟拓投资管理有限公司、南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州市伟泰投资管理有限公司、银河创新资本管理有限公司、普鸿谷禧投资管理有限公司 5 位法人和酆东兵、张新联、杨建军、林毅、沈晓伟、朱如珍、周真羽、曹红辉、万志勇、申杰、戚国良、黄清来、韩进超、丁建南、陆海燕 15 位自然人作为发起人。公司于 2015 年 12 月 23 日取得统一社会信用代码为 913204007473425196 的营业执照；2016 年 11 月 25 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：伟泰科技，证券代码：839874。

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数 5,868.00 万股，公司注册资本为 5,868.00 万元，注册地址为江苏省常州市新北区薛家镇富强路 1 号。

经营范围：许可项目：消毒器械生产；消毒器械销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：城市轨道交通设备制造；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；高铁设备、配件制造；高铁设备、配件销售；货币专用设备制造；货币专用设备销售；通信设备制造；通信设备销售；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；智能输配电及控制设备销售；电池制造；电池销售；输配电及控制设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备研发；机械设备销售；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司的实际控制人为自然人酆东兵、张新联、杨建军、林毅。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 22 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
天津市伟泰轨道交通装备有限公司
常州市龙星工业自动化系统有限公司
WELL-TECH EUROPE EURL
HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.
常州伟泰智能制造有限公司
江苏伟泰先进制造科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自 2021 年 12 月 31 日起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司、常州市龙星工业自动化系统有限公司、常州伟泰智能制造有限公司、江苏伟泰先进制造科技有限公司采用人民币为记账本位币，子公司 WELL-TECH EUROPE EURL 采用欧元为记账本位币，子公司 HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 采用匈牙利福林为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

## 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指

定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，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；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计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。



(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，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。该金融资产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。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，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。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。  
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 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、长期应付款，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计算的利息计入当期损益。  
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、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 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。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	票据承兑人	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
应收票据-商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄表与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-信用风险组合		

应收票据-商业承兑汇票按照原应收账款确认时点起计算账龄。

(2) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，具体组合为：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算信用减值损失

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十一) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）

向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## （十二）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## （十三）长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账

面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整



后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## （十四）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

建造或开发活动结束后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00
电子设备及其他	年限平均法	2-3	0-5	31.67-50.00

### 3、 固定资产处置

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

#### (十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### (十七) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	土地证登记使用年限
软件	2-5 年	预计可使用年限

## 3、 本期无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销；

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (二十一) 合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法



本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

公司无其他长期职工福利。

### (二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十四) 股份支付

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## (二十五) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

### (1) 通用设备结构组件产品

①国内产品销售：合同签订后，根据合同约定的交货方式将货物发给客户，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

②出口产品销售：合同签订后，在商品已发出的情况下分不同的贸易模式分别确认收入，采用 EXW 贸易条款的，以客户指定承运人上门提货并取得交接单据时确认收入；采用 FCA 贸易条款的，以货物交由客户指定承运人并取得交接单据时确认收入；采用 FOB 和 CFR 贸易条款的，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；采用 DAP 贸易条款的，以货物运输至客户指定目的地并取得客户签收单据时确认收入。

### (2) 软件开发业务

定制软件开发业务在项目开发完成，取得客户验收时确认收入；产品化软件开发业务在产品交付并取得客户确认时确认收入。

## 3、 报告期不存在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。

## (二十六) 合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司

转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 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)的交易或事项。

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,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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。

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

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,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

## (二十九) 租赁

### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、 本公司作为承租人

##### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### （2）租赁负债



在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时

冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### 4、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 5、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

#### (1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### ● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十三）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：5.70%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	2,089,614.00
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	2,034,775.30
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	2,034,775.30
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

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

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	使用权资产	增加 8,657,734.55 元	增加 2,818,380.55 元
		租赁负债	增加 7,425,604.84 元	增加 2,034,775.30 元
		预付款项	减少 1,232,129.71 元	减少 783,605.25 元
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	董事会审批	使用权资产	增加 21,817,604.22 元	增加 6,215,163.70 元
		固定资产	减少 21,817,604.22 元	减少 6,215,163.70 元

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行解释第 14 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 14 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金



减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

#### （4）执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、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

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	66,872,570.95	45,054,966.73	-21,817,604.22		-21,817,604.22
使用权资产		30,475,338.77	21,817,604.22	8,657,734.55	30,475,338.77
租赁负债		7,425,604.84		7,425,604.84	7,425,604.84
预付账款	8,796,094.34	7,563,964.63		-1,232,129.71	-1,232,129.71

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	35,141,228.55	28,926,064.85	-6,215,163.70		-6,215,163.70
使用权资产		9,033,544.25	6,215,163.70	2,818,380.55	9,033,544.25
租赁负债		2,034,775.30		2,034,775.30	2,034,775.30
预付账款	7,160,517.75	6,376,912.50		-783,605.25	-783,605.25

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、 20%、27%	注 1
营业税	按应税营业收入计缴	2%	注 2
城市维护建设税	按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征	7%	
教育费附加	按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征	3%	
地方教育费附加	按应缴流转税税额及当期免抵的增值税税额计征	2%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	9%、15%、 20%	注 3

注 1：本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司根据销售额的 13% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司根据销售额的 13%（销售软件）、6%（软件服务费）计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司常州伟泰智能制造有限公司根据销售额的 13%（销售货物）、6%（技术服务费）计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司 WELL-TECH EUROPE EURL 根据销售额的 20% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司 HUNDEC Fémszerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 根据销售额的 27% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司江苏伟泰先进制造科技有限公司根据销售额的 13% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

注 2：子公司 HUNDEC Fémszerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 按应税营业收入的 2% 计征。

注 3：本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司为高新技术企业，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司、常州伟泰智能制造有限公司企业所得税、江苏伟泰先进制造科技有限公司按应纳税所得额的 20% 计缴；子公司 WELL-TECH EUROPE EURL 企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司 HUNDEC Fémszerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft. 企业所得税按应纳税所得额的 9% 计缴。

## (二) 税收优惠

### 1、 增值税

本公司及子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司对报关出口货物退还在国内各环节（生产环节和流通环节）按税法规定缴纳的增值税或免征应纳税额；子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### 2、 企业所得税

(1) 本公司：根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示江苏省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》的文件，公司于 2020 年 12 月通过高新技术企业认定，公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(2) 天津市伟泰轨道交通装备有限公司：根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示天津市 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》的文件，公司于 2020 年 10 月通过高新技术企业认定，公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

(3) 常州市龙星工业自动化系统有限公司、常州伟泰智能制造有限公司、江苏伟泰先进制造科技有限公司：根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）和《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	156,587.34	341,254.84
银行存款	124,614,615.23	93,846,216.59
其他货币资金	18,614,276.13	15,460,996.45
合计	143,385,478.70	109,648,467.88
其中：存放在境外的款项总额	2,982,318.16	2,801,275.53

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	14,301,544.00	11,050,996.45
借款保证金		4,410,000.00
远期结售汇保证金	4,312,732.13	
被冻结的银行存款		600,000.00
合计	18,614,276.13	16,060,996.45

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,303,531.90	362,562.46
其中：衍生金融资产	2,303,531.90	362,562.46
合计	2,303,531.90	362,562.46

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	11,998,074.68	
合计	11,998,074.68	

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据。

**3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,798,074.68
合计	11,798,074.68

**4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。**

**(四) 应收账款**

**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	122,016,906.41	121,064,827.19
1 至 2 年	1,757,888.30	8,227,894.27
2 至 3 年	6,282,893.13	1,461,850.87
3 年以上	1,995,688.50	1,054,489.36
小计	132,053,376.34	131,809,061.69
减：坏账准备	14,364,658.05	9,484,234.99
合计	117,688,718.29	122,324,826.70

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	5,550,200.00	4.20	5,550,200.00	100.00						
按组合计提坏账准备	126,503,176.34	95.80	8,814,458.05	6.97	117,688,718.29	131,809,061.69	100.00	9,484,234.99	7.20	122,324,826.70
其中：										
账龄组合	126,503,176.34	95.80	8,814,458.05	6.97	117,688,718.29	131,809,061.69	100.00	9,484,234.99	7.20	122,324,826.70
合计	132,053,376.34	100.00	14,364,658.05		117,688,718.29	131,809,061.69	100.00	9,484,234.99		122,324,826.70

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
焊联工业互联网有限公司	2,824,200.00	2,824,200.00	100.00	预计无法收款
丝链（常州）控股有限公司	1,326,000.00	1,326,000.00	100.00	预计无法收款
微观互联（北京）数据服务有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收款
北京瑞业宏达科技有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收款
合计	5,550,200.00	5,550,200.00		

按组合计提坏账准备：

组合中，按类似信用风险-账龄组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	122,016,906.41	6,100,845.32	5.00
1 至 2 年	1,757,888.30	351,577.66	20.00
2 至 3 年	732,693.13	366,346.57	50.00
3 年以上	1,995,688.50	1,995,688.50	100.00
合计	126,503,176.34	8,814,458.05	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回	核销	外币报表折算 差异	
按单项计提坏账准备		5,550,200.00				5,550,200.00
按组合计提坏账准备	9,484,234.99	-498,999.93	16,137.00	66,200.52	-120,713.49	8,814,458.05
合计	9,484,234.99	5,051,200.07	16,137.00	66,200.52	-120,713.49	14,364,658.05

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	66,200.52

**5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Ultra clean asia pacific pte.Ltd	25,582,483.28	19.37	1,279,124.16
锐珂（上海）医疗器材有限公司	17,916,148.71	13.57	895,807.44
欧胜高空升降平台设备制造（常州）有限公司	9,084,323.85	6.88	454,216.19
超科林微电子设备（上海）有限公司	7,301,447.49	5.53	365,072.37
celestica electronics(m) sdn bhd	5,319,998.27	4.03	265,999.91
合计	65,204,401.60	49.38	3,260,220.07

**6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。**

**7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。**

**(五) 应收款项融资**

**1、 应收款项融资情况**

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		2,930,000.00
应收账款	19,000.00	
合计	19,000.00	2,930,000.00

**2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

项目	上年年末 余额	本期新增	本期终止确认	其他 变动	期末余额	累计在其他综合收益 中确认的损失准备
应收票据	2,930,000.00	8,550,839.03	11,480,839.03			
其中：银行承兑汇票	2,930,000.00	8,550,839.03	11,480,839.03			
应收账款		21,122,776.90	21,102,776.90	1,000.00	19,000.00	
其中：云信		21,122,776.90	21,102,776.90	1,000.00	19,000.00	
合计	2,930,000.00	29,673,615.93	32,583,615.93	1,000.00	19,000.00	

云信是由中国中车在其供应商结算体系中全面推广的企业结算方式，是一种可流转、可融资、可拆分的电子付款承诺函，由中国中车及其所属核心企业提供到期确保支付的承诺。

**3、 应收款项融资减值准备**



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,000.00	100.00	1,000.00	5.00	19,000.00
其中：					
银行承兑汇票组合					
云信账龄组合	20,000.00	100.00	1,000.00	5.00	19,000.00
合计	20,000.00	100.00	1,000.00		19,000.00

按单项计提坏账准备：

期末无按单项计提坏账准备的应收款项融资。

按组合计提坏账准备：

组合中，银行承兑汇票组合无减值准备情况。

组合中，按类似信用风险-云信账龄组合计提坏账准备的应收票据：

名称	期末余额		
	云信	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	20,000.00	1,000.00	5.00
合计	20,000.00	1,000.00	

#### 4、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	核销	外币报表折算差异	
按组合计提坏账准备			1,000.00			1,000.00
合计			1,000.00			1,000.00

5、 期末公司无已质押的应收票据。

#### 6、 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

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,452,939.03
合计	2,452,939.03

7、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,799,835.54	99.62	8,603,072.53	97.81
1 至 2 年	18,313.63	0.38	193,021.81	2.19
合计	4,818,149.17	100.00	8,796,094.34	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额大额的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
Premiere Casters, INC. DBA California Caster & Han	830,617.82	17.24
方烈	323,809.52	6.72
合计	1,154,427.34	23.96

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,868,252.21	2,385,800.13
合计	7,868,252.21	2,385,800.13

1、 本期无应收利息。

2、 本期无应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,219,995.51	1,866,411.38
1 至 2 年	70,029.90	239,676.14
2 至 3 年	6,465.20	841,936.83

账龄	期末余额	上年年末余额
3 年以上	848,569.82	113,387.60
小计	9,145,060.43	3,061,411.95
减：坏账准备	1,276,808.22	675,611.82
合计	7,868,252.21	2,385,800.13

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	675,611.82			675,611.82
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	686,059.15			686,059.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-84,862.75			-84,862.75
期末余额	1,276,808.22			1,276,808.22

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	核销	外币报表折算差异	
按组合计提坏账准备	675,611.82	686,059.15		-84,862.75	1,276,808.22
合计	675,611.82	686,059.15		-84,862.75	1,276,808.22

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	7,101,867.56	1,410,573.17
出口退税	1,824,397.38	1,239,977.57
备用金及其他	218,795.49	410,861.21
合计	9,145,060.43	3,061,411.95

(7) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丹阳市吕城镇人民政府	保证金	5,000,000.00	1 年以内	54.67	250,000.00
国家税务总局常州国家高新技术产业开发区税务局	出口退税	1,824,397.38	1 年以内	19.95	91,219.87
端讯（常州）房地产信息咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	10.93	50,000.00
Omni Blandus OOD	保证金	736,462.09	3 年以上	8.05	736,462.09
合计		8,560,859.47		93.60	1,127,681.96

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,373,485.30	2,802,650.81	19,570,834.49	23,823,939.97	2,500,489.49	21,323,450.48
周转材料	645,863.14	19,247.45	626,615.69	781,823.26	11,048.01	770,775.25
委托加工物资	2,917,987.22		2,917,987.22	2,138,621.76		2,138,621.76
在产品	24,377,782.88	2,215,324.40	22,162,458.48	20,148,481.07	805,931.68	19,342,549.39

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
自制半成品	25,309.69	16,870.89	8,438.80	1,390,726.49	229,040.15	1,161,686.34
库存商品	32,812,383.84	2,577,002.37	30,235,381.47	37,451,803.14	5,096,983.50	32,354,819.64
发出商品	4,153,097.60		4,153,097.60	2,485,634.73	1,625,395.77	860,238.96
合计	87,305,909.67	7,631,095.92	79,674,813.75	88,221,030.42	10,268,888.60	77,952,141.82

## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	外币报表 折算差额	
原材料	2,500,489.49	1,438,280.43		1,125,054.85	11,064.26	2,802,650.81
在途物资	11,048.01	13,889.99		5,690.55		19,247.45
在产品	805,931.68	2,220,541.45		811,148.73		2,215,324.40
自制半成品	229,040.15	1,073.62		213,242.88		16,870.89
库存商品	5,096,983.50	11,480.96		2,530,723.18	738.91	2,577,002.37
发出商品	1,625,395.77			1,625,395.77		
合计	10,268,888.60	3,685,266.45		6,311,255.96	11,803.17	7,631,095.92

## (九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的融资租赁保证金	1,076,923.00	923,077.00
合计	1,076,923.00	923,077.00

## (十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税	1,419,525.18	2,206,848.14
预缴其他税金	5,167.25	4,508.46
合计	1,424,692.43	2,211,356.60

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
微观（天津）科技发展有限公司	3,607,163.79			-128,727.69						3,478,436.10	
焊联工业互联网有限公司	2,356,148.23	1,500,000.00		-913,844.89						2,942,303.34	
江苏众享金联科技有限公司	5,136,047.50			15,208.52						5,151,256.02	
常州森彩新材料科技有限公司		1,300,000.00		-267,096.02						1,032,903.98	
合计	11,099,359.52	2,800,000.00		-1,294,460.08						12,604,899.44	

**(十二) 其他非流动金融资产**

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,500,000.00
其中：权益工具投资		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

**(十三) 固定资产**

**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	48,866,729.90	66,872,570.95
固定资产清理		
合计	48,866,729.90	66,872,570.95

**2、 固定资产情况**

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 上年年末余额	148,374,260.94	5,953,106.04	7,057,068.24	161,384,435.22
2021.1.1 调整至使用权资产	39,858,559.20		2,542,880.44	42,401,439.64
年初余额	108,515,701.74	5,953,106.04	4,514,187.80	118,982,995.58
(2) 本期增加金额	14,066,077.73	243,653.36	1,273,199.10	15,582,930.19
—购置	10,549,195.48	243,653.36	1,273,199.10	12,066,047.94
—在建工程转入	3,516,882.25			3,516,882.25
(3) 本期减少金额	10,050,565.18	2,633,123.81	3,265,457.65	15,949,146.64
—融资租赁转出	1,005,393.19		1,284,222.51	2,289,615.70
—处置或报废	6,777,919.39	2,557,094.25	1,913,788.64	11,248,802.28
—外币折算差额	2,267,252.60	76,029.56	67,446.50	2,410,728.66
(4) 期末余额	112,531,214.29	3,563,635.59	2,521,929.25	118,616,779.13
<b>2. 累计折旧</b>				
(1) 上年年末余额	84,897,626.74	4,287,362.78	5,153,655.79	94,338,645.31
2021.1.1 调整至使用权资产	18,359,551.23		2,224,284.19	20,583,835.42
年初余额	66,538,075.51	4,287,362.78	2,929,371.60	73,754,809.89
(2) 本期增加金额	6,583,721.26	632,790.40	910,570.14	8,127,081.80
—计提	6,583,721.26	632,790.40	910,570.14	8,127,081.80

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(3) 本期减少金额	7,959,355.54	2,070,335.54	2,395,815.17	12,425,506.25
—处置或报废	5,728,668.08	2,005,526.79	2,333,801.72	10,067,996.59
—外币折算差额	1,558,385.96	64,808.75	62,013.45	1,685,208.16
—融资租赁转出	672,301.50			672,301.50
(4) 期末余额	65,162,441.23	2,849,817.64	1,444,126.57	69,456,385.44
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 上年年末余额	173,218.96			173,218.96
(2) 本期增加金额	120,444.83			120,444.83
—计提	120,444.83			120,444.83
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	293,663.79			293,663.79
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	47,075,109.27	713,817.95	1,077,802.68	48,866,729.90
(2) 年初账面价值	41,804,407.27	1,665,743.26	1,584,816.20	45,054,966.73

3、 本期无暂时闲置的固定资产。

4、 本期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 本期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、 固定资产清理

无。

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	38,561,160.20	36,752,208.81
工程物资		
合计	38,561,160.20	36,752,208.81



## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间厂房改造工程	36,227,709.66		36,227,709.66	36,071,364.90		36,071,364.90
厂区设备安装工程	2,333,450.54		2,333,450.54	680,843.91		680,843.91
合计	38,561,160.20		38,561,160.20	36,752,208.81		36,752,208.81

## 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	上年年末 余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期转入 长期待摊 费用金额	外币报表折 算差额	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
车间厂房改造 工程	4,700.00	36,071,364.90	156,344.76				36,227,709.66	80.05	75.00%	622,065.59			自筹
厂区设备安装 工程	686.80	680,843.91	5,631,338.41	3,516,882.25	294,940.24	166,909.29	2,333,450.54	91.91	90.00%				自筹
合计		36,752,208.81	5,787,683.17	3,516,882.25	294,940.24	166,909.29	38,561,160.20			622,065.59			

**(十五) 使用权资产**

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	8,657,734.55	39,858,559.20	2,542,880.44	51,059,174.19
（2）本期增加金额	68,358,097.33			68,358,097.33
—新增租赁	68,358,097.33			68,358,097.33
（3）本期减少金额	5,839,354.00	1,335,565.79	573,175.12	7,748,094.91
—处置	5,839,354.00	784,528.81	1,420,769.34	8,044,652.15
—融资租赁转出		551,036.98	-847,594.22	-296,557.24
（4）期末余额	71,176,477.88	38,522,993.41	1,969,705.32	111,669,176.61
2. 累计折旧				
（1）年初余额		18,359,551.23	2,224,284.19	20,583,835.42
（2）本期增加金额	7,004,675.28	10,077,403.14	124,808.70	17,206,887.12
—计提	7,004,675.28	10,077,403.14	124,808.70	17,206,887.12
（3）本期减少金额	1,592,551.08	1,290,058.26	502,136.63	3,384,745.97
—处置	1,592,551.08	291,665.58	179,772.35	2,063,989.01
—融资租赁转出		998,392.68	322,364.28	1,320,756.96
（4）期末余额	5,412,124.20	27,146,896.11	1,846,956.26	34,405,976.57
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	65,764,353.68	11,376,097.30	122,749.06	77,263,200.04
（2）年初账面价值	8,657,734.55	21,499,007.97	318,596.25	30,475,338.77

**(十六) 无形资产**

**1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	12,525,801.89	1,272,438.81	13,798,240.70
（2）本期增加金额		738,607.14	738,607.14

项目	土地使用权	软件	合计
—购置		738,607.14	738,607.14
(3) 本期减少金额		43,990.35	43,990.35
—外币报表折算差异		43,990.35	43,990.35
(4) 期末余额	12,525,801.89	1,967,055.60	14,492,857.49
<b>2. 累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	584,537.47	1,004,126.77	1,588,664.24
(2) 本期增加金额	250,516.08	192,081.59	442,597.67
—计提	250,516.08	192,081.59	442,597.67
(3) 本期减少金额		33,988.91	33,988.91
—外币报表折算差异		33,988.91	33,988.91
(4) 期末余额	835,053.55	1,162,219.45	1,997,273.00
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	11,690,748.34	804,836.15	12,495,584.49
(2) 上年年末账面价值	11,941,264.42	268,312.04	12,209,576.46

**2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。**

**(十七) 长期待摊费用**

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	外币报表折算差异	期末余额
固定资产改良支出	4,138,845.73	8,822,088.70	2,562,718.82	2,038,675.04	79,503.55	8,280,037.02
合计	4,138,845.73	8,822,088.70	2,562,718.82	2,038,675.04	79,503.55	8,280,037.02

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	13,510,304.26	1,294,862.49	8,834,450.71	1,202,669.18
存货跌价准备	7,540,106.82	1,131,016.03	10,153,905.65	1,522,665.04
递延收益	5,651.03	847.65	14,322.89	2,148.43
公允价值变动	3,360,000.00	504,000.00	175,129.31	26,269.40
固定资产减值准备	293,663.79	44,049.57	173,218.96	25,982.84
使用权资产和租赁负债	522,485.85	78,372.88		
合计	25,232,211.75	3,053,148.62	19,351,027.52	2,779,734.89

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
公允价值变动	2,303,531.90	345,529.79		
合计	2,303,531.90	345,529.79		

3、 本期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
坏账准备	2,132,162.01	1,325,396.10
存货跌价准备	90,989.10	114,982.95
递延收益	1,699,241.62	2,297,651.75
合计	3,922,392.73	3,738,030.80

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,075,758.35		2,075,758.35	2,150,416.31		2,150,416.31
房租押金	2,000,000.00		2,000,000.00			
预付中介机构费用				1,084,905.65		1,084,905.65

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁保证金				1,076,923.00		1,076,923.00
合计	4,075,758.35		4,075,758.35	4,312,244.96		4,312,244.96

## (二十) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	86,089,000.00	68,126,747.44
保证+质押借款		4,410,000.00
应付利息	101,557.62	153,262.56
合计	86,190,557.62	72,690,010.00

### 2、 本期无已逾期未偿还的短期借款。

## (二十一) 交易性金融负债

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融负债		175,129.31
其中：衍生金融负债		175,129.31
合计		175,129.31

## (二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	37,865,492.38	38,842,290.60
合计	37,865,492.38	38,842,290.60

## (二十三) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料及加工款	108,530,354.49	99,217,079.81
应付运费款	5,855,776.05	6,404,565.99
应付工程及其他款项	22,510,960.62	22,760,544.04
合计	136,897,091.16	128,382,189.84

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁十二局集团电气化工程有限公司	16,683,027.90	尚未结清
合计	16,683,027.90	

## (二十四) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收产品销售款	3,364,888.00	136,399.89
合计	3,364,888.00	136,399.89

## (二十五) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
短期薪酬	10,816,254.42	131,331,512.86	127,296,783.50	-112,044.86	14,738,938.92
离职后福利-设定提存计划	37,646.54	9,244,990.05	9,245,422.88	-4,015.80	33,197.91
辞退福利		2,938,958.80	2,235,501.80		703,457.00
一年内到期的其他福利					
合计	10,853,900.96	143,515,461.71	138,777,708.18	-116,060.66	15,475,593.83

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,857,667.31	111,731,879.80	107,747,104.98	-91,653.86	13,750,788.27
(2) 职工福利费		5,859,106.86	5,859,106.86		
(3) 社会保险费	146,257.06	7,156,679.00	7,121,323.57	-19,000.81	162,611.68
其中：医疗保险费	3,116.27	3,881,462.50	3,880,576.39	-413.57	3,588.81
工伤保险费	5,056.18	213,432.10	218,226.62	-261.66	
生育保险费	1,558.14	397,388.46	396,945.41	-206.79	1,794.40
社会安全费	136,526.47	2,664,395.94	2,625,575.15	-18,118.79	157,228.47
(4) 住房公积金	204,113.00	3,195,749.75	3,176,489.75		223,373.00
(5) 工会经费和职工教育经费	608,217.05	3,388,097.45	3,392,758.34	-1,390.19	602,165.97
合计	10,816,254.42	131,331,512.86	127,296,783.50	-112,044.86	14,738,938.92

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
基本养老保险	37,646.54	8,952,138.57	8,952,571.40	-4,015.80	33,197.91
失业保险费		292,851.48	292,851.48		
合计	37,646.54	9,244,990.05	9,245,422.88	-4,015.80	33,197.91

#### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	2,026,581.70	1,577,014.10
增值税	591,944.50	568,232.29
个人所得税	365,272.94	625,167.46
城市维护建设税	62,062.85	32,166.17
教育费附加	26,598.38	13,785.49
地方教育费附加	17,732.25	9,190.33
印花税	15,134.94	8,367.30
其他税金	27,045.60	19,930.67
合计	3,132,373.16	2,853,853.81

#### (二十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	584,956.37	437,019.36
合计	584,956.37	437,019.36

1、 本期无应付利息。

2、 本期无应付股利。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代收社保费用	68,844.96	132,443.78
其他	516,111.41	304,575.58

项目	期末余额	上年年末余额
合计	584,956.37	437,019.36

(2) 本期无账龄超过一年的重要其他应付款项。



**(二十八) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	4,170,116.12	14,564,418.33
一年内到期的租赁负债	13,089,304.22	
合计	17,259,420.34	14,564,418.33

**(二十九) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
增值税待转销项税额	75,209.71	6,868.19
已背书未到期票据银行承兑汇票	11,798,074.68	
合计	11,873,284.39	6,868.19

**(三十) 租赁负债**

项目	期末余额
应付租赁款	58,277,924.75
合计	58,277,924.75

**(三十一) 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,976,796.48	5,640,941.11
专项应付款		
合计	1,976,796.48	5,640,941.11

**1、 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	1,976,796.48	5,640,941.11
其中：未实现融资费用	48,203.52	132,782.16
合计	1,976,796.48	5,640,941.11

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	10,394,372.22
1 至 2 年	2,025,000.00
合计	12,419,372.22

## 2、 专项应付款

无。

### (三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差异	期末余额	形成原因
政府补助	394,323.24		80,922.53	-36,546.26	276,854.45	政府补助形成
未实现售后租回损益	14,009,216.30		7,362,520.04		6,646,696.26	融资租赁形成
顺流交易未实现利润	1,917,651.40		489,613.20		1,428,038.20	顺流交易转让 软件著作权
合计	16,321,190.94		7,933,055.77	-36,546.26	8,351,588.91	

### 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末 余额	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益金 额	外币报表 折算差异	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
鸿泰康涂装生产线更新改造专项补助	380,000.35		72,250.67	-36,546.26	271,203.42	与资产相关
津南区工业经委技术改造专项资金	14,322.89		8,671.86		5,651.03	与资产相关
合计	394,323.24		80,922.53	-36,546.26	276,854.45	

### (三十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转 股	其他	小计	
股份总额	58,680,000.00						58,680,000.00

### (三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,632,072.95			62,632,072.95
合计	62,632,072.95			62,632,072.95

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-717,947.77	158,973.70				158,973.70		-558,974.07
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-717,947.77	158,973.70				158,973.70		-558,974.07
其他综合收益合计	-717,947.77	158,973.70				158,973.70		-558,974.07

### (三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,773,364.34	19,773,364.34	6,794,752.77		26,568,117.11
合计	19,773,364.34	19,773,364.34	6,794,752.77		26,568,117.11

说明：

根据公司章程，本期按照母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

### (三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	35,927,166.39	45,292,577.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	35,927,166.39	45,292,577.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,145,025.40	18,911,434.39
减：提取法定盈余公积	6,794,752.77	4,804,845.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,736,000.00	23,472,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	46,541,439.02	35,927,166.39

说明：

根据公司 2021 年 9 月 9 日股东大会决议，决定以公司总股本 58,680,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 11,736,000.00 元。

### (三十八) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	508,856,233.58	356,915,489.40	404,909,618.32	283,610,642.89
其他业务	17,654,304.99	14,861,592.79	3,377,443.84	997,427.40
合计	526,510,538.57	371,777,082.19	408,287,062.16	284,608,070.29

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	508,856,233.58	404,909,618.32
其中：轨道交通设备组件	99,235,195.84	105,829,366.16
医疗影像设备组件	102,848,022.29	96,361,071.06
工业机械设备组件	101,250,435.12	93,052,366.60
半导体设备组件	176,100,933.31	91,400,403.81
环保新能源设备组件及其他	29,421,647.02	18,266,410.69
其他业务收入	17,654,304.99	3,377,443.84
其中：材料销售	12,895,681.84	1,003,378.30
废料销售及其他	4,758,623.15	2,374,065.54
合计	526,510,538.57	408,287,062.16

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
商品类型：	
其中：轨道交通设备组件	99,235,195.84
医疗影像设备组件	102,848,022.29
工业机械设备组件	101,250,435.12
半导体设备组件	176,100,933.31
环保新能源设备组件及其他	47,075,952.01
合计	526,510,538.57
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	526,510,538.57
在某一时段内确认	
合计	526,510,538.57

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,980,971.15	1,236,249.49
教育费附加	848,987.66	529,821.17
地方教育费附加	565,991.78	353,214.12
营业税	339,303.66	310,210.86

项目	本期金额	上期金额
房产税	125,397.84	125,397.84
印花税	127,676.54	99,399.60
土地使用税	84,713.86	84,713.86
环境保护税	6,296.82	5,775.72
其他税金	77,082.95	84,655.12
合计	4,156,422.26	2,829,437.78

#### (四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,930,948.83	4,398,481.09
业务招待费	684,043.63	1,436,562.23
仓储费	1,357,862.80	1,179,323.52
差旅费	107,001.87	163,624.47
其他销售费用	376,888.52	554,086.01
合计	8,456,745.65	7,732,077.32

#### (四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	29,543,304.57	22,410,072.17
业务招待费	4,718,493.79	7,302,309.60
咨询费	890,616.21	3,536,122.69
租赁费	2,577,294.88	2,077,076.94
差旅费	692,387.39	1,760,810.81
折旧	1,356,800.84	1,750,786.14
停工损失		1,309,663.05
中介服务费	5,226,674.30	1,186,553.12
汽车费用	1,099,687.62	1,157,832.04
长期待摊费用摊销	513,038.44	1,013,749.09
其他管理费用	6,361,013.60	4,466,657.04
合计	52,979,311.64	47,971,632.69

**(四十二) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	24,195,410.76	16,486,243.57
研发耗材	5,945,243.41	4,676,329.25
折旧、摊销及其他	7,104,557.50	5,726,684.03
合计	37,245,211.67	26,889,256.85

**(四十三) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	6,828,601.52	4,407,644.31
其中：租赁负债利息费用	858,874.94	
减：利息收入	559,293.47	480,613.31
汇兑损益	6,383,685.97	3,530,268.40
金融机构手续费及其他	470,882.46	375,641.70
合计	13,123,876.48	7,832,941.10

**(四十四) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,150,062.65	1,921,389.11
个税代扣代缴手续费返还	56,604.36	40,362.27
合计	3,206,667.01	1,961,751.38

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
鸿泰康涂装生产线更新改造专项补助	72,250.67	75,994.92	与资产相关
津南区工业经委技术改造专项资金	8,671.86	18,299.46	与资产相关
风电叶片中区龙骨模具专精特新产品开发奖励	658,500.00		与收益相关
市级企业技术中心建设奖励	500,000.00		与收益相关
2020 年度促进实体经济高质量发展专项资金	477,000.00		与收益相关
津南区企业以工代训	168,000.00		与收益相关
2021 年度常州市工业互联网专项资金	150,000.00		与收益相关
以工代训补贴	148,500.00		与收益相关
2021 年度第二十七批人才专项资金（引进外国人才专项计	120,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
划)			
市高企培育专项资金认定奖励	100,000.00		与收益相关
2020 年高新技术企业认定奖励	100,000.00		与收益相关
2020 年度通过重新认定的国家高企市级奖励	100,000.00		与收益相关
2020 年重新认定高企市级奖励	100,000.00		与收益相关
职工失业保险基金稳岗补助	96,927.34	139,463.99	与收益相关
2020 年度企业高质量发展奖励	70,000.00		与收益相关
2020 年海教园创新创业就业政策补贴	52,812.78	52,634.62	与收益相关
2021 年引进人才引才资助	50,000.00		与收益相关
天津市津南区科学技术局科技型中小企业研发费投入补助奖	37,702.00		与收益相关
2020 年度常州国家高新区（新北区）专利资助	30,000.00		与收益相关
扶持自主就业退役士兵创业就业税收减免	27,000.00	58,500.00	与收益相关
2019 年常州市两化融合贯标和“企业上云”省级切块奖励资金	21,000.00	83,829.00	与收益相关
常州市人力资源和社会保障局款项	18,000.00		与收益相关
2019 年度常州市国家高新区（新北区）研发投入奖励	14,000.00		与收益相关
2020 年度天津市企业研发投入后补助资金	10,698.00		与收益相关
常州国家高新技术产业开发区（新北区）市场监督管理局奖励	10,000.00	14,600.00	与收益相关
2020 年发明专利申请奖励	9,000.00		与收益相关
软件企业增值税即征即退退税		845,476.38	与收益相关
常州国家高新技术产业开发区（新北区）财政局奖励		378,000.00	与收益相关
贷款财政补贴		89,086.99	与收益相关
2018 年津南区智能工业发展专项资金		69,900.00	与收益相关
2018 年度开展管理体系认证奖励		35,000.00	与收益相关
工会经费返还		30,202.07	与收益相关
常州滨江经济开发区会计中心房租补贴		20,401.68	与收益相关
2019 年上半年开展管理体系认证奖励		5,200.00	与收益相关
常州国家高新区专利政府补助奖励		4,800.00	与收益相关
合计	3,150,062.65	1,921,389.11	

#### (四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-804,846.88	-1,669,035.75



项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,389,779.25	1,074,064.16
合计	3,584,932.37	-594,971.59

#### (四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,940,969.44	28,235.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,940,969.44	28,235.87
其他非流动金融资产	-3,360,000.00	
交易性金融负债	175,129.31	-91,567.21
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	175,129.31	-91,567.21
合计	-1,243,901.25	-63,331.34

#### (四十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	5,051,200.07	-1,966,203.33
应收款项融资减值损失	1,000.00	
其他应收款坏账损失	686,059.15	304,928.59
合计	5,738,259.22	-1,661,274.74

#### (四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,685,266.45	5,072,378.88
固定资产减值损失	120,444.83	173,218.96
合计	3,805,711.28	5,245,597.84

#### (四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	5,000,694.40	32,087.32	5,000,694.40
减：处置非流动资产损失	62,748.82	707,054.97	62,748.82
合计	4,937,945.58	-674,967.65	4,937,945.58

#### (五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	321,400.00	135,806.00	321,400.00
核销无需支付的款项	505,753.72	307,180.66	505,753.72
其他	72,363.60	227,812.68	72,363.60
合计	899,517.32	670,799.34	899,517.32

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2020 年度常州市金融发展（企业股改上市）专项资金	300,000.00		与收益相关
支持外地员工春节期间留津稳定就业	14,400.00		与收益相关
2020 年度新北区 IPO、“新三板”企业及后备企业奖励	7,000.00		与收益相关
中央工业企业结构调整专项奖		50,806.00	与收益相关
2019 年度企业创新发展奖励-综合贡献奖		50,000.00	与收益相关
2018 年度区级高技能人才培养示范基地第二年资助拨付奖励		30,000.00	与收益相关
常州市人力资源和社会保障局以工代训补贴		4,000.00	与收益相关
常州市新北区薛家镇会计中心奖励（2019 年发明专利补贴）		1,000.00	与收益相关
合计	321,400.00	135,806.00	

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	555,588.26	25,417.38	555,588.26
厂房退租损失	490,753.45	218,313.86	490,753.45
对外捐赠	30,000.00	367,509.75	30,000.00
预付款项核销及其他	114,075.69	768,422.14	114,075.69
合计	1,190,417.40	1,379,663.13	1,190,417.40

(五十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,205,520.35	8,128,662.49
递延所得税费用	72,116.06	-281,156.84

项目	本期金额	上期金额
合计	10,277,636.41	7,847,505.65

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	39,422,661.81
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,913,399.27
子公司适用不同税率的影响	2,369,785.49
非应税收入的影响	-186,585.19
研发费用加计扣除的影响	-2,985,611.75
支付福利人员工资加计扣除的影响	-20,419.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,143,335.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,043,733.31
所得税费用	10,277,636.41

### (五十三) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	29,145,025.40	18,911,434.39
本公司发行在外普通股的加权平均数	58,680,000.00	58,680,000.00
基本每股收益	0.50	0.32
其中：持续经营基本每股收益	0.50	0.32
终止经营基本每股收益		

#### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	29,145,025.40	18,911,434.39
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	58,680,000.00	58,680,000.00
稀释每股收益	0.50	0.32

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营稀释每股收益	0.50	0.32
终止经营稀释每股收益		

#### (五十四) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回的往来款及其他	3,787,239.19	4,304,645.69
政府补助	3,412,701.86	1,097,022.67
利息收入	559,293.47	480,613.31
合计	7,759,234.52	5,882,281.67

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	10,676,437.48	10,112,926.10
业务招待费	5,402,537.42	8,738,871.83
咨询费	890,616.21	2,839,948.48
租赁费	2,652,215.98	2,137,391.16
差旅费	799,389.26	1,924,435.28
汽车费用	1,141,944.29	1,211,288.02
中介机构服务费	4,141,768.65	1,186,553.12
办公费	761,423.30	876,825.95
支付的房租押金	2,000,000.00	
支付的往来款及其他	11,410,301.12	11,149,332.36
合计	39,876,633.71	40,177,572.30

##### 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期支付的购买土地履约保证金	5,000,000.00	
本期支付的远期结售汇保证金	4,312,732.13	
合计	9,312,732.13	

##### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期收到的融资租入固定资产租赁款	5,000,000.00	4,666,981.13
本期收回的借款保证金	4,410,000.00	
合计	9,410,000.00	4,666,981.13

### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本期支付的融资租入固定资产租赁款	19,570,569.88	12,880,777.83
本期支付的租赁付款额	5,052,396.68	
本期支付的与股票、债券发行有关的筹资费用		896,226.41
本期支付的借款保证金		4,410,000.00
合计	24,622,966.56	18,187,004.24

### (五十五) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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	29,145,025.40	18,911,434.39
加：信用减值损失	5,738,259.22	-1,661,274.74
资产减值准备	3,805,711.28	5,245,597.84
固定资产折旧及使用权资产折旧	17,971,448.88	10,171,040.35
无形资产摊销	442,597.67	162,092.60
长期待摊费用摊销	2,562,718.82	2,301,355.83
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）	-4,937,945.58	674,967.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	555,588.26	25,417.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,243,901.25	63,331.34
财务费用（收益以“-”号填列）	8,251,001.83	5,873,621.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,584,932.37	594,971.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-273,413.73	-296,418.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	345,529.79	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,133,612.51	-12,393,674.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,500,251.26	33,927,484.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,178,287.88	-28,616,782.90
其他	600,000.00	-600,000.00
经营活动产生的现金流量净额	78,409,914.83	34,383,165.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	124,771,202.57	93,587,471.43
减：现金的期初余额	93,587,471.43	128,614,631.49
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	31,183,731.14	-35,027,160.06

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	124,771,202.57	93,587,471.43
其中：库存现金	156,587.34	341,254.84
可随时用于支付的银行存款	124,614,615.23	93,246,216.59
三、期末现金及现金等价物余额	124,771,202.57	93,587,471.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	14,301,544.00	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	4,312,732.13	远期结售汇保证金
应收票据	11,798,074.68	已背书未到期的银行承兑汇票未终止确认
使用权资产	11,498,846.36	售后租回融资租赁
合计	41,911,197.17	

## (五十七) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

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			33,341,081.98
其中：美元	2,823,970.27	6.3757	18,004,787.24
欧元	1,992,912.04	7.2197	14,388,235.41
福林	46,374,170.00	0.0196	907,677.87

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
瑞士法郎	5,787.30	6.9776	40,381.46
应收账款			80,151,125.44
其中：美元	7,433,514.15	6.3757	47,393,856.14
欧元	4,143,726.62	7.2197	29,916,504.74
福林	27,093,340.41	0.0196	530,306.13
瑞士法郎	331,125.09	6.9776	2,310,458.43
其他应付款			12,968,058.72
其中：欧元	1,763,866.14	7.2197	12,734,584.37
福林	11,928,438.00	0.0196	233,474.35
其他应收款			1,121,085.60
其中：欧元	138,921.14	7.2197	1,003,040.72
福林	6,031,031.00	0.0196	118,044.88
应付账款			9,431,669.78
其中：美元	178,272.76	6.3757	1,137,987.07
欧元	981,674.35	7.2197	7,087,480.87
福林	61,626,057.98	0.0196	1,206,201.84

## 2、 境外经营实体说明

境外经营实体名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	记账本位币
				直接	间接		
WELL-TECH EUROPE EURL	法国巴黎	法国巴黎	投资管理	100.00		设立	欧元
HUNDEC Fémszerkeztgyártó és Kereskedelmi Kft.	匈牙利	匈牙利	制造业		100.00	购买	匈牙利福林

WELL-TECH EUROPE EURL 主要经营地位于法国，故选取欧元作为记账本位币。

HUNDEC Fémszerkeztgyártó és Kereskedelmi Kft.主要经营地位于匈牙利，故选取匈牙利福林作为记账本位币。



(五十八) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
			鸿泰康涂装生产线更新改造专项补助	844,193.00	
津南区工业经委技术改造专项资金	233,300.00	递延收益	8,671.86	18,299.46	其他收益
合计	1,077,493.00		80,922.53	94,294.38	

2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
	风电叶片中区龙骨模具专精特新产品开发奖励	658,500.00	
市级企业技术中心建设奖励	500,000.00		其他收益
2020 年度促进实体经济高质量发展专项资金	477,000.00		其他收益
津南区企业以工代训	168,000.00		其他收益
2021 年度常州市工业互联网专项资金	150,000.00		其他收益
以工代训补贴	148,500.00		其他收益
2021 年度第二十七批人才专项资金（引进外国人才专项计划）	120,000.00		其他收益
市高企培育专项资金认定奖励	100,000.00		其他收益
2020 年高新技术企业认定奖励	100,000.00		其他收益
2020 年度通过重新认定的国家高企市级奖励	100,000.00		其他收益
2020 年重新认定高企市级奖励	100,000.00		其他收益
职工失业保险基金稳岗补助	96,927.34	139,463.99	其他收益
2020 年度企业高质量发展奖励	70,000.00		其他收益
2020 年海教园创新创业就业政策补贴	52,812.78	52,634.62	其他收益
2021 年引进人才引才资助	50,000.00		其他收益
天津市津南区科学技术局科技型中小企业研发费投入补助 奖	37,702.00		其他收益
2020 年度常州国家高新区（新北区）专利资助	30,000.00		其他收益
扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收减免	27,000.00	58,500.00	其他收益

种类	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
2019 年常州市两化融合贯标和“企业上云”省级切块奖励资金	21,000.00		其他收益
常州市人力资源和社会保障局款项	18,000.00		其他收益
2019 年度常州市国家高新区（新北区）研发投入奖励	14,000.00		其他收益
2020 年度天津市企业研发投入后补助资金	10,698.00		其他收益
常州国家高新技术产业开发区（新北区）市场监督管理局奖励	10,000.00	14,600.00	其他收益
2020 年发明专利申请奖励	9,000.00		其他收益
软件企业增值税即征即退退税		845,476.38	其他收益
常州国家高新技术产业开发区（新北区）财政局奖励		378,000.00	其他收益
2019 年贷款财政补贴		89,086.99	其他收益
2019 年常州市两化融合贯标和企业上云省级切块奖励资金-四星级上云企业		83,829.00	其他收益
2018 年津南区智能工业发展专项资金		69,900.00	其他收益
2018 年度开展管理体系认证奖励		35,000.00	其他收益
工会经费返还		30,202.07	其他收益
常州滨江经济开发区会计中心房租补贴		20,401.68	其他收益
2019 年上半年开展管理体系认证奖励		5,200.00	其他收益
常州国家高新区专利政府补助奖励		4,800.00	其他收益
常州市人力资源和社会保障局以工代训补贴		4,000.00	营业外收入
常州市新北区薛家镇会计中心奖励（2019 年发明专利补贴）		1,000.00	营业外收入
2020 年度常州市金融发展（企业股改上市）专项资金	300,000.00		营业外收入
支持外地员工春节期间留津稳定就业	14,400.00		营业外收入
2020 年度新北区 IPO、“新三板”企业及后备企业奖励	7,000.00		营业外收入
中央工业企业结构调整专项奖		50,806.00	营业外收入
2019 年度企业创新发展奖励-综合贡献奖		50,000.00	营业外收入
2018 年度区级高技能人才培养示范基地第二年资助拨付奖励		30,000.00	营业外收入
政策性优惠贷款贴息-津南区普惠金融发展专项资金	22,161.74		财务费用
合计	3,412,701.86	1,962,900.73	

## (五十九) 租赁

### 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	858,874.94
与租赁相关的总现金流出	5,514,357.46

## 六、 合并范围的变更

2021 年 12 月，公司新设子公司江苏伟泰先进制造科技有限公司，纳入合并范围。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

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	
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	中国天津	中国天津	制造业	100.00		设立
常州市龙星工业自动化系统有限公司	中国江苏	中国江苏	制造业、软件服务	100.00		设立
WELL-TECH EUROPE EURL	法国巴黎	法国巴黎	投资管理	100.00		设立
HUNDEC Fém szerkezetgyártó és Kereskedelmi Kft.	匈牙利	匈牙利	制造业		100.00	购买
常州伟泰智能制造有限公司	中国江苏	中国江苏	制造业	100.00		设立
江苏伟泰先进制造科技有限公司	中国江苏	中国江苏	制造业	100.00		设立

### (二) 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
微观（天津）科技发展有限公司	天津	天津	区块链		10.00	权益法	是
焊联工业互联网有限公司	长沙	长沙	软件技术服务		40.00	权益法	是
江苏众享金联科技有限公司	南京	南京	区块链		5.25	权益法	是
常州森彩新材料科技有限公司	常州	常州	制造业	20.95		权益法	是

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：

截至 2021 年 12 月 31 日，全资子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司持有微观（天津）科技发展有限公司 10.00%的股份，同时公司在其董事会中派有代表并参与财务和经营政策的决策，公司对微观（天津）科技发展有限公司构成重大影响；全资子公司常州市龙星工业自动化系统有限公司持有江苏众享金联科技有限公司 5.25%的股份，同时公司有权向其董事会委派董事代表并参与财务和经营政策的决策，公司对江苏众享金联科技有限公司构成重大影响。

## 2、重要合营企业的主要财务信息

本期无合营企业。

### 3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额		
	微观（天津）科技 发展有限公司	焊联工业互联网 有限公司	江苏众享金联 科技有限公司	常州森彩新材料 科技有限公司	微观（天津）科 技发展有限公司	焊联工业互联网 有限公司	江苏众享金联 科技有限公司
流动资产	10,948,738.46	2,317,992.62	3,321,046.20	472,743.24	9,723,015.93	433,445.76	5,623,519.52
非流动资产	10,999.41	4,159,900.32	8,179,046.70	413,880.12	14,298.81	5,505,988.48	8,163,830.39
资产合计	10,959,737.87	6,477,892.94	11,500,092.90	886,623.36	9,737,314.74	5,939,434.24	13,787,349.91
流动负债	8,660,376.82	2,438,329.69	753,431.18	30,228.38	8,680,676.77	1,849,063.66	270,203.94
非流动负债	580,000.00						
负债合计	9,240,376.82	2,438,329.69	753,431.18	30,228.38	8,680,676.77	1,849,063.66	270,203.94
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	1,719,361.05	4,039,563.25	10,746,661.72	856,394.98	1,056,637.97	4,090,370.58	13,517,145.97
按持股比例计算的净资产份 额	171,936.10	1,615,825.35	564,199.74	179,414.75	105,663.79	1,636,148.23	675,857.30
调整事项	3,306,500.00	1,326,477.99	4,587,056.28	853,489.23	3,501,500.00	720,000.00	4,460,190.20
—商誉	3,306,500.00		4,587,056.28	853,489.23	3,501,500.00		4,460,190.20
—内部交易未实现利润							
—其他		1,326,477.99				720,000.00	

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额		
	微观（天津）科技 发展有限公司	焊联工业互联网 有限公司	江苏众享金联 科技有限公司	常州森彩新材料 科技有限公司	微观（天津）科 技发展有限公司	焊联工业互联网 有限公司	江苏众享金联 科技有限公司
对联营企业权益投资的账面 价值	3,478,436.10	2,942,303.34	5,151,256.02	1,032,903.98	3,607,163.79	2,356,148.23	5,136,047.50
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值							
营业收入	3,781,298.34	1,258,694.05	6,261,058.36	283,259.42	5,158,490.39	506,870.92	5,211,014.96
财务费用							
所得税费用							
净利润	-1,471,222.12	-2,035,807.33	1,493,095.86	-829,220.02	-6,916,457.78	-4,109,629.42	2,990,449.05
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-1,471,222.12	-2,035,807.33	1,493,095.86	-829,220.02	-6,916,457.78	-4,109,629.42	2,990,449.05

- 4、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。
- 5、 本期无合营企业或联营企业发生的超额亏损。
- 6、 本期无与合营企业投资相关的未确认承诺。
- 7、 本期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(三) 本期无重要的共同经营。

## 八、 与金融工具相关的风险

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	86,190,557.62				86,190,557.62
应付票据	37,865,492.38				37,865,492.38

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	136,897,091.16				136,897,091.16
一年内到期的非流动负债	21,800,507.96				21,800,507.96
长期应付款		2,025,000.00			2,025,000.00
租赁负债		10,522,516.06	10,763,452.07	49,417,322.80	70,703,290.93
合计	282,753,649.12	12,547,516.06	10,763,452.07	49,417,322.80	355,481,940.05

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	72,690,010.00				72,690,010.00
应付票据	38,842,290.60				38,842,290.60
应付账款	128,382,189.84				128,382,189.84
一年内到期的非流动负债	15,980,628.00				15,980,628.00
长期应付款		5,834,372.22			5,834,372.22
合计	255,895,118.44	5,834,372.22			261,729,490.66

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无浮动利率借款。利率浮动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本期公司持有的远期外汇合约如下：



单位：美元、欧元、瑞士法郎

项目	远期外汇合约金额	
	期末余额	上年年末余额
美元	18,000,000.00	
欧元	1,600,000.00	3,900,000.00
瑞士法郎		348,227.08

本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元、美元、瑞士法郎及匈牙利福林等计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注“五、（五十六）外币货币性项目”。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产		2,303,531.90		2,303,531.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,303,531.90		2,303,531.90
其中：衍生金融资产		2,303,531.90		2,303,531.90
◆应收款项融资			19,000.00	19,000.00
◆其他非流动金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
其中：权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		2,303,531.90	19,000.00	2,322,531.90

项目	期末公允价值			合计
	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	
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**(二) 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**

期末交易性金融资产（负债）系远期外汇交易合约的公允价值，按照合同约定结售汇汇率和期末与合同约定的交易日最接近的日期的远期汇率的差额乘以远期外汇交易合同约定的交易金额确定其公允价值。

**(三) 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**

(1) 期末其他非流动金融资产系权益工具投资，系投资非公众公司股权，以预计可收回金额确定其公允价值。

(2) 期末应收款项融资系云信，考虑到其票面金额与公允价值相差较小，以票面金额确定其公允价值。

**(四) 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、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期应付款等。

本公司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，不再详细披露。

**十、关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

实际控制人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
邴东兵、张新联、杨建军、林毅	57.94	57.94

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(三) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

**(四) 其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
常州市伟泰投资管理有限公司	本公司股东
常州市伟拓投资管理有限公司	本公司股东
李爱华	股东邝东兵之配偶
方圆圆	股东张新联之配偶
常州市嘉源包装材料有限公司	股东沈晓伟之控股企业
常州智戌新能源电力科技有限公司	实际控制人控制的其他公司

**(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
常州市嘉源包装材料有限公司	采购包材、辅料	14,395.57	1,069.93
焊联工业互联网有限公司	采购软件服务费		106,415.10

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
常州智戌新能源电力科技有限公司	出售新能源业务相关存货	11,488,944.75	

**2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。**

**3、 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

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
常州市嘉源包装材料有限公司	厂房	241,811.30	228,226.44

#### 4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	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
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、李爱华、张新联、方圆圆	常州伟泰科技股份有限公司	50,000,000.00	2021/3/9	2022/3/8	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、李爱华、杨建军、林毅、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	10,000,000.00	2020/11/25	2022/2/18	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、张新联、方圆圆、酆东兵、李爱华	常州伟泰科技股份有限公司	25,000,000.00	2020/8/31	2022/2/25	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	常州伟泰科技股份有限公司	\$5,000,000.00	2018/6/1	2022/5/20	否
酆东兵、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	\$5,000,000.00	2019/5/8	2022/5/20	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、杨建军、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	49,000,000.00	2020/6/8	2022/6/4	否
天津市伟泰轨道交通装备有限公司、李爱华、酆东兵、张新联	常州伟泰科技股份有限公司	15,000,000.00	2021/6/22	2022/12/6	否
酆东兵、李爱华	常州伟泰科技股份有限公司	5,000,000.00	2021/8/6	2022/8/6	否
张新联、酆东兵、常州伟泰科技股份有限公司	天津市伟泰轨道交通装备有限公司	\$5,000,000.00	2021/12/14	2022/1/14	否

关联担保情况说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，公司存在的关联担保明细如下：

1、2021 年 3 月 4 日至 2021 年 3 月 5 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、张新联、李爱华、方圆圆与招商银行股份有限公司常州分行签订期间为 2021 年 3 月 9 日至 2022 年 3 月 8 日，编号为 2021 年保字第 210307071-1 号、2021 年保字第 210307071-2 号、2021 年保字第 210307071-3 号、2021 年保字第 210307071-4 号、2021 年保字第 210307071-5 号，最高保证额为 5,000 万元的《最高额不可撤销担保书》，为公司在该行以下业务提供担保：

A.为公司在该行 104.00 万元（期限为 2021/3/11-2022/3/8），合同号为 2021 年授字第 210300171 号 TK210310162006790 的短期借款提供担保；

B.为公司在该行票面金额为 9,000,000.00 元的商业承兑汇票提供担保；

C.为公司在该行开具金额为 29,910,000.00 元的信用证提供担保。

2、2020 年 12 月 3 日，邴东兵及其配偶李爱华、杨建军、张新联与江苏银行股份有限公司常州分行签订期间为 2020 年 11 月 25 日至 2021 年 11 月 24 日，编号为 BZ061120000587、BZ061120000590、BZ061120000588，最高保证额分别为 1,000 万元人民币的《最高额个人连带责任保证书》。2020 年 12 月 11 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订期间为 2020 年 11 月 25 日至 2021 年 11 月 24 日，编号为 BZ061120000591，最高保证额为 1,000 万人民币的《最高额保证合同》，林毅与与江苏银行股份有限公司常州分行签订期间为 2020 年 11 月 15 日至 2021 年 11 月 24 日，编号为 BZ061120000589，最高保证额为 1,000 万元人民币的《最高额个人连带责任保证书》。以上保证合同共同为公司在该行以下业务提供担保：

A. 为公司在该行 318.00 万元（期限为 2021/5/10/-2022/2/18），合同号为 JK061121000307 的短期借款提供担保；

B. 为公司在该行 525.00 万元（期限为 2021/6/9-2022/2/18），合同号为 JK061121000339 的短期借款提供担保。

3、2020 年 8 月 28 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、邴东兵及其配偶李爱华、张新联及其配偶方圆与中国民生银行股份有限公司常州支行签订期间为 2020 年 8 月 31 日至 2021 年 8 月 31 日，编号为公高保字第 DB2000000062414 号、个高保字第 DB2000000062432 号、个高保字第 DB2000000062433 号，最高保证额为 2,500 万元人民币的《最高额保证合同》，为公司在该行以下业务提供担保：

A. 为公司在该行 286.00 万元（期限为 2021/4/6-2022/2/25），合同号为公流贷字第 ZH2100000033361 的短期借款提供担保；

B. 为公司在该行 433.00 万元（期限为 2021/7/7-2022/2/18），合同号为公借贷字第 ZH2100000069965 号的短期借款提供担保。

4、2018 年 6 月 1 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高保证额为 500 万美元的《保证函》；2019 年 5 月 8 日，邴东兵、张新联与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高保证额为 500 万美元的《保证函》。以上保证合同共同为公司在该行 560.00 万元（期限为 2021/11/23-2022/5/20）、425 万元（期限为 2021/12/14-2022/1/14）、430 万元（期限为 2021/11/12-2022/2/11），合同号为 FA777716180211 的短期借款提供担保。

5、2020 年 7 月 29 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、杨建军、张新联与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订期间为 2020 年 6 月 8 日至 2022 年 6 月 4 日，编号为 Z8003300202071000032、Z8003300202071000028，最高保证额为 4,900 万元的《最高额保证合同》，为公司在该行票面金额为 30,676,808.67 元的银行承兑汇票提供担保。

6、2021 年 6 月 22 日，天津市伟泰轨道交通装备有限公司、酆东兵、李爱华、张新联与南京银行股份有限公司常州分行签订期间为 2021 年 6 月 22 日至 2022 年 6 月 22 日，编号为 Ec156222107200070、Ec156222107200071、Ec156222107200072、Ec156222107200073，最高保证额为 1,500 万元人民币的《最高额保证合同》，以上保证合同共同为公司在该行以下业务提供担保：

A. 为公司在该行 503.80 万元（期限为 2021/11/4-2022/11/3）合同号为 Ba156222111040118 的短期借款提供担保；

B. 为公司在该行 447.10 万元（期限为 2021/12/7-2022/12/6），合同号为 Ba156222112070134 的短期借款提供担保；

C. 为公司在该行票面金额为 7,188,683.71 元的银行承兑汇票提供担保。

7、2021 年 8 月 6 日，酆东兵及其配偶李爱华与上海银行股份有限公司常州分行签订期间为 2021 年 8 月 6 日至 2022 年 8 月 6 日，编号为 B5902210398，最高保证额为 500 万元的保证合同，为公司在该行 500.00 万元（期限为 2021/8/6-2022/8/6），合同号为 5902210398 的短期借款提供担保。

8、2019 年 5 月 8 日，张新联、酆东兵、常州伟泰科技股份有限公司与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订最高保证额为 500 万美元的《保证函》，为子公司天津市伟泰轨道交通装备有限公司在该行 186.00 万元（期限为 2021/12/14-2022/1/14），合同号为 FA777716180211（2019 年 5 月 8 日协议编号修改为 FA777716180211-b）的短期借款提供担保。

#### 5、 本期无关联方资金拆借情况。

#### 6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
常州智成新能源电力科技有限公司	出售新能源业务相关设备、专利权等	7,972,514.05	
焊联工业互联网有限公司	采购无形资产（软件）	707,547.14	

## 7、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	582.28	415.04

## 8、 本公司本期无其他关联交易。

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	焊联工业互联网有限公司	2,824,200.00	2,824,200.00	2,824,200.00	564,840.00

#### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	常州市嘉源包装材料有限公司	10,509.06	40,320.00
租赁负债			
	常州市嘉源包装材料有限公司	20,150.94	

### (七) 本期无关联方承诺。

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	11,406,135.74
1 至 2 年	10,522,516.06
2 至 3 年	10,763,452.07
3 年以上	49,417,322.80
合计	82,109,426.67

## 2、 其他重大财务承诺事项

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司为开立银行承兑汇票而发生的财产质押情况如下：

被担保方	质押物	质押物所有权人	质押物原值	票据金额	期限	备注
常州伟泰科技股份有限公司	银行存款 保证金	常州伟泰科技股 份有限公司	2,495,800.00	8,889,927.49	2021/7/15 至 2022/1/15	注 1
			2,000,000.00	6,373,734.72	2021/8/16 至 2022/2/16	注 2
			4,085,118.00	5,489,797.88	2021/9/17 至 2022/3/17	注 3
			1,000,000.00	3,405,000.00	2021/10/21 至 2022/4/12	注 4
			2,564,020.00	6,518,348.58	2021/12/14 至 2022/6/14	注 5
			2,156,606.00	7,188,683.71	2021/11/8 至 2022/5/6	注 6

注 1：2021 年 7 月 15 日，公司将 2,495,800.00 元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司常州新北支行，为公司向该银行申请签发账面价值 8,889,927.49 元的应付票据提供担保。

注 2：2021 年 8 月 16 日，公司将 2,000,000.00 元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司常州新北支行，为公司向该银行申请签发账面价值 6,373,734.72 元的应付票据提供担保。

注 3：2021 年 9 月 17 日，公司将 4,085,118.00 元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司常州新北支行，为公司向该银行申请签发账面价值 5,489,797.88 元的应付票据提供担保。

注 4：2021 年 10 月 21 日，公司将 1,000,000.00 元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司常州新北支行，为公司向该银行申请签发账面价值 3,405,000.00 元的应付票据提供担保。

注 5：2021 年 12 月 14 日，公司将 2,564,020.00 元人民币作为保证金质押给江苏江南农村商业银行股份有限公司常州新北支行，为公司向该银行申请签发账面价值 6,518,348.58 元的应付票据提供担保。

注 6：2021 年 11 月 8 日，公司将 2,156,606.00 元人民币作为保证金质押给南京银行股份有限公司常州分行，为公司向该银行申请签发账面价值 7,188,683.71 元的应付票据提供担保。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司为签订远期结售汇协议而发生的财产质押情况如下：

A. 截至 2021 年 12 月 31 日，公司将 147,000.00 美元、50,400.00 欧元及



400,782.20 元人民币作为保证金质押给招商银行股份有限公司常州北大街支行，为公司在该行 4,000,000.00 美元及 800,000.00 欧元的远期结售汇协议提供担保。

B.截至 2021 年 12 月 31 日，公司将 409,500.00 美元作为保证金质押给中国银行股份有限公司常州新北支行，为公司在该行 14,000,000.00 美元的远期结售汇协议提供担保。

**(二) 或有事项**

无。

**十二、资产负债表日后事项**

**(一) 重要的非调整事项**

无。

**(二) 利润分配情况**

根据公司 2022 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第二次会议决议，公司拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。上述利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

**(三) 其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十三、其他重要事项**

**(一) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**2、 未来适用法**

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

**(二) 报告期内未发生债务重组。**

**(三) 报告期内未发生资产置换。**

(四) 报告期内无年金计划。

(五) 报告期内未发生终止经营情况。

(六) 报告期内无其他对投资者决策有影响的重要事项。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据

###### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,134,758.23	
合计	4,134,758.23	

2、 期末公司无已质押的应收票据。

###### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,934,758.23
合计	3,934,758.23

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

##### (二) 应收账款

###### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	117,976,607.16	98,859,117.57
1 至 2 年	1,654,185.25	1,678,522.12
2 至 3 年	82,553.75	503,788.52
3 年以上	391,971.42	437,599.45
小计	120,105,317.58	101,479,027.66
减：坏账准备	6,662,915.71	5,968,154.01
合计	113,442,401.87	95,510,873.65

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	120,105,317.58	100.00	6,662,915.71	5.55	113,442,401.87	101,479,027.66	100.00	5,968,154.01	5.88	95,510,873.65
其中：										
账龄组合	120,105,317.58	100.00	6,662,915.71	5.55	113,442,401.87	101,479,027.66	100.00	5,968,154.01	5.88	95,510,873.65
合计	120,105,317.58	100.00	6,662,915.71		113,442,401.87	101,479,027.66	100.00	5,968,154.01		95,510,873.65

按单项计提坏账准备：

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

组合中，按类似信用风险-账龄组合计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	117,976,607.16	5,898,830.36	5.00
1 至 2 年	1,654,185.25	330,837.05	20.00
2 至 3 年	82,553.75	41,276.88	50.00
3 年以上	391,971.42	391,971.42	100.00
合计	120,105,317.58	6,662,915.71	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回	核销	
按组合计提坏账准备	5,968,154.01	743,374.70	16,137.00	64,750.00	6,662,915.71
合计	5,968,154.01	743,374.70	16,137.00	64,750.00	6,662,915.71

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	64,750.00

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
Ultra clean asia pacific pte.Ltd	25,582,483.28	21.30	1,279,124.16
锐珂（上海）医疗器材有限公司	17,916,148.71	14.92	895,807.44
欧胜高空升降平台设备制造（常州）有限公司	9,084,323.85	7.56	454,216.19
超科林微电子设备（上海）有限公司	7,301,447.49	6.08	365,072.37
celestica electronics(m) sdn bhd	5,319,998.27	4.43	265,999.91
合计	65,204,401.60	54.29	3,260,220.07

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		1,930,000.00
应收账款		
合计		1,930,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,930,000.00	2,259,000.00	4,189,000.00			
其中：银行承兑汇票	1,930,000.00	2,259,000.00	4,189,000.00			
应收账款		17,297,928.08	17,297,928.08			
其中：云信		17,297,928.08	17,297,928.08			
合计	1,930,000.00	19,556,928.08	21,486,928.08			

云信是由中国中车在其供应商结算体系中全面推广的企业结算方式，是一种可流转、可融资、可拆分的电子付款承诺函，由中国中车及其所属核心企业提供到期确保支付的承诺。

3、 应收款项融资减值准备

无。

4、 期末公司无已质押的应收票据。

5、 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

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,939,000.00
合计	1,939,000.00

6、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

**(四) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	63,323,022.65	42,476,359.03
合计	63,323,022.65	42,476,359.03

1、 本期无应收利息。

2、 本期无应收股利。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	56,836,056.28	40,844,056.66
1 至 2 年	11,660,961.47	4,586,959.60
2 至 3 年		9,875.04
3 年以上	2,150.00	2,150.00
小计	68,499,167.75	45,443,041.30
减：坏账准备	5,176,145.10	2,966,682.27
合计	63,323,022.65	42,476,359.03

(2) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,966,682.27			2,966,682.27
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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)	
本期计提	2,209,462.83			2,209,462.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,176,145.10			5,176,145.10

(3) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	65,381,241.59	44,085,332.71
出口退税	1,824,397.38	1,026,089.65
保证金及押金	1,188,014.88	100,300.00
备用金及其他	105,513.90	231,318.94
合计	68,499,167.75	45,443,041.30

(5) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
常州市龙星工业自动化系统有限公司	往来款	41,532,578.46	1 年以内 36,977,944.02 元, 1-2 年 4,554,634.44 元	60.63	2,759,824.09
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	往来款	23,848,663.13	1 年以内 16,745,700.00 元, 1-2 年 7,102,963.13 元	34.82	2,257,877.63
国家税务总局常州国家高新技术产业开发区税务局	出口退税	1,824,397.38	1 年以内	2.66	91,219.87
瑞讯(常州)房地产信息咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.46	50,000.00
合计		68,205,638.97		99.57	5,158,921.59

(6) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	124,258,361.45		124,258,361.45	112,847,141.45		112,847,141.45
对联营、合营企业投资	1,032,903.98		1,032,903.98			
合计	125,291,265.43		125,291,265.43	112,847,141.45		112,847,141.45

### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州市龙星工业自动化系统有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津市伟泰轨道交通装备有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
WELL-TECH EUROPE EURL	40,847,141.45	2,311,220.00		43,158,361.45		
常州伟泰智能制造有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00		
江苏伟泰先进制造科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	112,847,141.45	11,411,220.00		124,258,361.45		



**2、 对联营、合营企业投资**

被投资单位	上年年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
常州森彩新材料科技有限公司		1,300,000.00		-267,096.02						1,032,903.98	
合计		1,300,000.00		-267,096.02						1,032,903.98	

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,872,460.76	292,411,150.48	332,730,846.89	217,987,742.88
其他业务	8,676,711.26	6,054,307.73	3,758,583.89	1,745,402.34
合计	452,549,172.02	298,465,458.21	336,489,430.78	219,733,145.22

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	443,872,460.76	332,730,846.89
其中：医疗影像设备组件	102,408,822.07	95,846,151.06
半导体设备组件	176,100,933.31	91,400,403.81
轨道交通设备组件	83,093,389.73	82,250,733.10
工业机械设备组件	70,210,485.28	56,236,747.95
环保新能源设备组件及其他	12,058,830.37	6,996,810.97
其他业务收入	8,676,711.26	3,758,583.89
其中：材料销售	1,550,089.47	1,997,119.28
废料销售及其他	7,126,621.79	1,761,464.61
合计	452,549,172.02	336,489,430.78

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
商品类型：	
医疗影像设备组件	102,408,822.07
半导体设备组件	176,100,933.31
轨道交通设备组件	83,093,389.73
工业机械设备组件	70,210,485.28
环保新能源设备组件及其他	20,735,541.63
合计	452,549,172.02
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	452,549,172.02
在某一时段内确认	
合计	452,549,172.02

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-267,096.02	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,389,779.25	1,074,064.16
合计	4,122,683.23	1,074,064.16

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,382,357.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,493,624.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,145,878.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,711.82	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）	56,604.36	
小计	11,021,752.25	
所得税影响额	-763,279.52	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,258,472.73	

注：系收到的个税代扣代缴手续费返还 56,604.36 元。

## （二）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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.50	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.05	0.32	0.32

常州伟泰科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇二二年四月二十二日

附：

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏省常州市新北区薛集镇富强路 1 号董事会办公室