



虹瑞智能

NEEQ : 837388

广东虹瑞智能设备股份有限公司

Guangdong HongRui Intelligent Equipment Shares Co.,Ltd



年度报告

2021

公司年度大事记

1、2021年6月份公司以未分配利润向全体股东每10股送红股5股，每10股派发现金红利3.00元，本次权益分派共派送红股10,000,000股，派发现金红利6,000,000元。

2、2021年12月份公司以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.67元，本次权益分派共派发现金红利5,010,000元。

3、2021年公司已通过高新技术企业复审，高新证书编号为：GR202144000282。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 11 |
| 第四节 | 重大事件 | 21 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 24 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 29 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 33 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 37 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 105 |

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。

公司负责人龚建平、主管会计工作负责人范丹及会计机构负责人（会计主管人员）龚水丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|------------------|--|
| 控股股东及实际控制人不当控制风险 | <p>公司实际控制人龚建锋直接持有公司 51.00%的股份，作为公司的实际控制人，对公司生产经营、人事、财务管理均可施予重大影响，可能导致出现损害公司或其他中小股东权益的风险。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的对应措施如下： 公司股份公司设立后已建立健全公司治理机制，公司将严格履行“三会制度”、内控制度及信息披露制度等相关制度，以此减少实际控制人可能会给公司经营和其他股东带来的风险。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>精密冲压机床行业作为传统产业，其产品应用日益普及，需求量迅速增长，正处于高速发展阶段，随着精密冲压机床行业对冲压机床精密工艺、冲压机床冲压速度的要求的提升和产品成本的逐步下降，精密冲压机床行业的发展前景尤其广阔。精密冲压机床产业属于国家“十三五规划”的重点发展产业，工信部专门下发了《数控机床专项“十三五”实施计划》，指导、促进精密冲压机床产业发展，受国家产业政策推动，市场规模快速增长和扩大，行业内企业的数量和规模不断发展壮大，且将</p> |

| | |
|--------|---|
| | <p>不断会有更多的资本和新的企业进入精密冲压机床行业，逐步参与到精密冲压机床市场的竞争中来。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的应对措施如下： 随时捕捉行业发展动态，关注同行业先进技术。必要时派遣相关技术人员进行学习，鼓励公司员工不断创新，适时对高尖端设备进行补充。</p> |
| 资金回笼风险 | <p>业内厂家生产的主要产品是高速精密自动冲床，冲床产品单价较高，因此每个公司销售策略各有不同，大部分公司采用分期付款方式结算货款，收款期在 3-12 个月不等，由于收款期较长，一些冲床采购方在收款期内出现经营异常情况的现象也是时有发生，这直接导致冲床出售方面临较大的资金回笼风险，截至报告期末公司应收账款余额为 5,795.96 万元，占当期总资产比例为 39.78%。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的对应措施如下： 公司将优选下游客户，建立赊销客户分类管理制度，对不同信用等级客户给予不同的销售回款政策，始终保持与客户沟通，加快货款回笼速度；公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由公司业务主管督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工绩效考核中。</p> |
| 技术更新风险 | <p>高速精密自动冲床产品对比普通冲床产品有明显优势，行业正处于市场应用推广阶段，市场前景非常广阔。但目前高速精密自动冲床技术处于快速发展创新阶段，不排除因其他更先进的高速精密自动冲床技术性能和产业化应用方面取得突破，对高速精密自动冲床产品构成替代而对行业内公司业务发展造成不利影响的的风险。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的对应措施如下： 在把握行业和市场发展趋势的基础上，不断加大研发投入和人才引进培养，保持公司整体竞争力。</p> |
| 未决诉讼风险 | <p>报告期内，因部分客户到期违约、拖欠款项、申请破产、财产保全等情况，公司尚存在 4 宗未决诉讼，6 宗已结案诉讼。目前，深圳市、江苏省、温州市、东莞市等各地人民法院正在审理上述案件。公司目前已按照账龄计提相应坏账准备，且公司胜诉的可能性极大，但如果被告无力执行法院判决，则会对公司的正常经营带来一定的不利影响。此外，考虑到诉讼案件的复杂性和不确定性，若法院判决未能支持公司的诉讼请求，则公司将面临着一定的财产损失风险。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的对应措施如下： 以上诉讼事项均是《买卖合同》货款纠纷，公司聘请专业律师，认真研究分析案情，积极应诉，依法维护公司合法权益。</p> |
| 存货风险 | <p>报告期内，公司存货主要为原材料、半成品、库存商品及发出商品，2021 年存货金额为 3,761.89 万元，比上年同期增加 1,136.08 万元，占当期末总资产比例为 25.82%，公司存货占比较高因公司行业特性，原材料加工周期长，需要提供一定的</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>安全库存保障，随着公司业务规模逐渐扩大，库存占用公司营运资金可能会进一步增加，造成库存周转率进一步下降、资金周转出现困难等情况，导致流动性风险，并影响公司的盈利能力。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的对应措施如下： 公司建立完善存货管理系统，加强企业内部会计控制，详细掌握企业各种存货的数量成本，避免后面盲目购进带来新的压力。</p> |
| 主要原材料价格波动风险 | <p>公司在产品生产过程中所使用的主要原材料包括铸件、钢件、轴承、钣金件等。公司设备属于技术程度较高的专业机床，所用材料种类繁多，其中价格波动较大的主要为铸件，因此，铸件价格波动成为影响公司产品成本主要的因素。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取的对应措施如下： 公司一直坚持与多家供应商保持购货关系，采用比价、审批相结合的方式，使原材料供应不致受制于某一供应商，尽可能减少因价格波动给公司造成的不利影响。另一方面，公司不断加大改造力度在不影响产品性能、质量的前提下，通过优化结构设计以及采用新工艺等举措进一步降低材料价格波动对公司盈利能力的负面影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、虹瑞智能、虹瑞公司 | 指 | 广东虹瑞智能设备股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2021 年度 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 12 月 31 日 |
| 上年期末 | 指 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年度 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东会 | 指 | 广东虹瑞智能设备股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东虹瑞智能设备股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东虹瑞智能设备股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 《广东虹瑞智能设备股份有限公司章程》 |
| 主办券商、华创证券 | 指 | 华创证券有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 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 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 广东虹瑞智能设备股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Guangdong HongRui Intelligent Equipment Share Co.Ltd |
| | HRZN |
| 证券简称 | 虹瑞智能 |
| 证券代码 | 837388 |
| 法定代表人 | 龚建平 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|------------------------|
| 董事会秘书 | 范丹 |
| 联系地址 | 广东省东莞市大岭山镇大岭山莲峰新路二巷5号 |
| 电话 | 0769-81152552 |
| 传真 | 0769-85351887 |
| 电子邮箱 | hong_rui5566@163.com |
| 公司网址 | www.dghrjxwj.com |
| 办公地址 | 广东省东莞市大岭山镇大岭山莲峰新路二巷5号 |
| 邮政编码 | 523833 |
| 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 | 广东虹瑞智能设备股份有限公司董事会秘书办公室 |

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 | 2007年9月27日 |
| 挂牌时间 | 2016年5月23日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C制造业-通用设备制造业 C34-金属加工机械制造 C342-金属成形机床制造 C3422 |
| 主要业务 | 研发、生产、销售高速冲床、肘节式精密冲床、非标自动化等 |
| 主要产品与服务项目 | 技术研发、技术服务、设计、加工、生产、销售：智能高精冲床、高速冲床、数控冲床、下拉式冲床、伺服冲床、激光设备、非标设备、肘节式超高速精密冲床及周边全系列智能化设备、工业机器人、机械手、五金机械及零配件、模具及产品的维修服务。 |
| 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） | 30,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |

| | |
|--------------|--------------------|
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（龚建锋） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（龚建锋），无一致行动人 |

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 | 91441900666547694M | 否 |
| 注册地址 | 广东省东莞市大岭山镇大岭山莲峰新路二巷5号 | 是 |
| 注册资本 | 30,000,000.00 | 否 |
| <p>1、注册地址变更原因：由于政府为了路牌统一规划管理，将“东莞市大岭山镇矮岭岭莲峰新路53号”改为“东莞市大岭山镇大岭山莲峰新路二巷5号”。</p> <p>2、注册资本变更原因：2021年4月20日第二届董事会第九次会议审议通过《关于2020年年度权益分派预案的议案》公司通过权益分配以未分配利润向全体股东每10股派送红股5股，总派送股数10,000,000股。</p> | | |

五、 中介机构

| | | | | |
|------------------|--------------------------|-----|---|---|
| 主办券商（报告期内） | 华创证券 | | | |
| 主办券商办公地址 | 贵州省贵阳市中华北路216号 | | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | | |
| 主办券商（报告披露日） | 华创证券 | | | |
| 会计师事务所 | 亚太（集团）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 | 戴勤永 | 雷海林 | | |
| | 1年 | 1年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市丰台区利泽西路16号院3号楼20层2001 | | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年2月7日公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第六次会议，审议了本次定向发行等相关事项，并履行回避表决程序。公司于2022年2月7日披露了《股票定向发行说明书》等相关公告。公司本次定向发行已严格按照《监督管理办法》、《定向发行规则》、《定向发行指南》等相关规定履行了信息披露义务。

2022年2月22日公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了本次定向发行等相关事项，公司于2022年2月22日披露了《2022年第二次临时股东大会决议公告》，并同时修改公司章程，股本由30,000,000股变更为31,958,972股。

2022年2月23日，全国股转公司出具了《受理通知书》（编号：DF20220223002），公司于2022年2月25日披露了《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司定向发行受理通知书的公告》。

2022年3月9日，全国股转公司出具了《关于对广东虹瑞智能设备股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2022】534号），公司于2022年3月11日披露了《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司股票定向发行无异议的函的公告》。

2022年3月29日，公司披露了《股票定向发行认购公告》。本次定向发行缴款起止日为2022年3月31日至2022年4月8日，认缴完成后，公司于2022年4月1日披露了《股票定向发行认购提前结束暨认购结果公告》。2022年4月12日已出具验资报告。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要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 | 125,419,712.37 | 103,491,213.00 | 21.19% |
| 毛利率% | 29.29% | 25.96% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 | 4.02% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,358,585.72 | 10,318,690.55 | 0.39% |
| 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） | 16.79% | 19.08% | - |
| 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） | 16.55% | 19.42% | - |
| 基本每股收益 | 0.35 | 0.51 | -31.37% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 145,699,602.62 | 107,806,704.43 | 35.15% |
| 负债总计 | 88,641,226.32 | 50,284,688.12 | 76.28% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 57,058,376.30 | 57,522,016.31 | -0.81% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.90 | 2.88 | -34.03% |
| 资产负债率%（母公司） | 60.84% | 46.64% | - |
| 资产负债率%（合并） | 60.84% | 46.64% | - |
| 流动比率 | 1.58 | 1.98 | - |
| 利息保障倍数 | 14.08 | 42.62 | - |

(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 | 2,399,753.78 | 14,798,925.95 | -83.78% |
| 应收账款周转率 | 2.20 | 1.86 | - |
| 存货周转率 | 2.78 | 2.91 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 35.15% | 5.76% | - |
| 营业收入增长率% | 21.19% | 28.41% | - |
| 净利润增长率% | 4.02% | 397.89% | - |

(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 | 30,000,000 | 20,000,000 | 50.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 00 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | -3,523.31 |
| 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） | 39,876.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 184,558.22 |
| 非经常性损益合计 | 220,910.91 |
| 所得税影响数 | 33,136.64 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 187,774.27 |

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 递延所得税资产 | 626,314.17 | 935,132.18 | - | - |
| 应付账款 | 28,645,643.44 | 28,889,995.79 | - | - |
| 应交税费 | 3,274,918.48 | 3,238,265.63 | - | - |
| 其他应付款 | 1,456,617.68 | 1,943,876.68 | - | - |
| 预计负债 | - | 1,571,527.72 | - | - |
| 未分配利润 | 29,973,452.86 | 28,015,784.65 | - | - |
| 主营业务成本 | 75,571,485.80 | 76,272,717.85 | - | - |
| 销售费用 | 5,486,773.06 | 5,052,297.80 | - | - |
| 其他收益 | - | 53,653.01 | - | - |
| 营业外收入 | 91,254.32 | 37,601.31 | - | - |
| 所得税费用 | 801,973.54 | 1,118,000.57 | - | - |
| 年初未分配利润 | 20,323,930.86 | 18,949,046.47 | - | - |

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人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；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋建筑物、运输工具经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金

额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 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；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司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；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》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；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 (变更前) 金额 | 2020 年 12 月 31 日 (变更后) 金额 |
|-------------|------------------------------|------------------------------|
| 使用权资产 | - | 12,882,905.24 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 1,498,656.28 |
| 租赁负债 | - | 11,384,248.96 |

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 6.72%。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处行业为通用设备制造业，主要从事研发、设计、加工、生产、销售智能高精冲床、高速冲床、数控冲床、肘节式精密冲床及周边全系列智能自动化设备、工业机器人、机械手等设备，公司拥有数控冲床核心技术以及自主开发的品牌。目前已经形成高速冲床、超高速冲床、肘节式精密冲床、下拉式冲床及自动化设备五大系列化的标准化高速精密智能的冲床产品。公司的主要客户有江苏扬杰、木林森、胜蓝、东山精密等上市公司，同时，公司根据客户的特定需求为客户量身定做相应产品，生产满足客户个性化需求的产品。2021年公司主营业务收入主要来自于高速冲床、肘节式精密冲床及超高速精密冲床系列产品的销售业务，在销售活动中，公司主要采用直销的销售模式，与客户建立长期合作关系，根据广大客户的需求，开发、设计出符合客户需求的产品。公司重视品质及品牌建设，目前产品在国内行业具有一定的知名度。公司在经营活动过程中，不断地积累经验，重视自主开发创新的能力，拥有多项专利技术。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|----------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| “科技型中小企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| “技术先进型服务企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | - |
| 详细情况 | 2021年公司通过国家高新技术企业的认定，证书编号为：GR20214400282。 |

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 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 | | 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 | 4,146,960.70 | 2.85% | 7,433,923.24 | 6.90% | -44.22% |
| 应收票据 | 13,065,299.03 | 8.97% | 262,500.00 | 0.24% | 4,877.26% |
| 应收账款 | 57,959,607.29 | 39.78% | 56,124,155.36 | 52.06% | 3.27% |
| 存货 | 37,618,897.84 | 25.82% | 26,258,113.35 | 24.36% | 43.27% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 9,488,989.60 | 6.51% | 9,490,935.96 | 8.80% | -0.02% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 无形资产 | 6,116.63 | - | 14,302.68 | 0.01% | -57.23% |
| 商誉 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 9,008,461.11 | 6.18% | - | - | 100.00% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 预付账款 | 2,886,335.09 | 1.98% | 2,927,419.62 | 2.72% | -1.40% |
| 其他应收款 | 381,850.30 | 0.26% | 1,079,270.89 | 1.00% | -64.62% |
| 长期待摊费用 | 551,930.39 | 0.38% | 794,365.30 | 0.74% | -30.52% |
| 递延所得税资产 | 1,689,857.69 | 1.16% | 935,132.18 | 0.87% | 80.71% |
| 应付票据 | 1,650,000.00 | 1.13% | 3,000,000.00 | 2.78% | -45.00% |
| 应付账款 | 31,590,154.60 | 21.68% | 28,889,995.79 | 26.80% | 9.35% |
| 合同负债 | 1,540,005.68 | 1.06% | 3,395,918.68 | 3.15% | -54.65% |
| 其他应付款 | 1,730,216.32 | 1.89% | 1,943,876.68 | 1.80% | -10.99% |
| 资产总计 | 145,699,602.62 | 100.00% | 107,806,704.43 | 100.00% | 35.15% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1 货币资金：较上年减少 328.70 万元，减幅为 44.22%，主要是 2021 年公司股东现金分红 1,101 万元；
- 2 应收票据：较上年增加 1,280.28 万元，涨幅为 4,877.26%，主要是 2021 年收到未到期的银行承兑增加；
- 3 存货：较上年增加 1,133.08 万元，增幅为 43.27%，主要是 2021 年公司发出商品 500 万元，2021 年疫情原因公司采购的原材料较多；
- 4 短期借款：2021 年向中国银行借入保证借款 800 万元；向珠海华润银行信用借款 100 万元；
- 5 其他应收款：较上年减少 69.74 万元，减幅为 64.62%，主要是收到 2020 年支付的投标保证金及保证金款项；
- 6 长期待摊费用：较上年减少 24.24 万元，减幅为 30.52%，主要是 2021 年摊销了费用；
- 7 递延所得税资产：较上年增加 75.47 万元，增幅为 80.71%，主要是 2021 年坏账准备增加；
- 8 应付票据：较上年减少 135 万元，减幅为 45.00%，主要是 2021 年开具的银行承兑比 2020 年少；

9 合同负债：较上年减少 185.59 万元，减幅为 54.65%，主要是 2021 年收到的合同预付款减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 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 | 125,419,712.37 | - | 103,491,213.00 | - | 21.19% |
| 营业成本 | 88,683,062.85 | 70.71% | 76,621,301.25 | 74.04% | 15.74% |
| 毛利率 | 29.29 | - | 25.96 | - | - |
| 销售费用 | 8,601,111.97 | 6.86% | 5,052,297.80 | 4.88% | 70.24% |
| 管理费用 | 5,798,323.03 | 4.62% | 4,929,402.31 | 4.76% | 17.63% |
| 研发费用 | 6,509,585.26 | 5.19% | 5,314,222.54 | 5.13% | 22.49% |
| 财务费用 | 871,282.24 | 0.69% | 291,733.84 | 0.28% | 198.66% |
| 信用减值损失 | -2,851,523.94 | -2.27% | 675,859.12 | 0.65% | -521.91% |
| 资产减值损失 | - | - | -22,990.25 | - | -100.00% |
| 其他收益 | - | - | - | - | - |
| 投资收益 | - | - | - | - | - |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | -3,523.31 | -0.00% | -423,829.04 | -0.41% | -99.17% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 11,456,669.13 | 9.13% | 11,219,306.55 | 10.84% | 2.12% |
| 营业外收入 | 225,558.22 | 0.18% | 37,601.31 | 0.04% | 499.87% |
| 营业外支出 | 41,000.00 | 0.03% | - | - | - |
| 净利润 | 10,546,359.99 | 8.41% | 10,138,907.29 | 9.80% | 4.02% |

项目重大变动原因：

- 1 营业收入：较上年增长 2,192.85 万元，涨幅为 21.19%，主要是公司 2021 年 H 型高速冲床营业收入比上年同期增长 38.82%，超高速精密冲床营业收入比上年同期增长 535.99%，肘节式精密冲床营业收入比上年同期增长 13.43%，C 型高速冲床营业收入比上年同期增长 8.55%；
2. 营业成本：较上年增长 1,206.18 万元，涨幅为 15.74%，主要是公司 2021 年营业收入增加对应成本增加；
- 3 毛利率：较上年有所上升，主要是 2021 年公司所有冲床销售价格都有所上调；
- 4 销售费用：较上年增长 354.88 万元，涨幅为 70.24%，主要是 2021 年支付的业务销售提成增加，销售人员工资增加；
- 5 财务费用：较上年增长 57.95 万元，涨幅为 198.66%，主要是利息费用的增加；
- 6 信用减值损失：较上年增加坏账计提 352.74 万元，减幅为 521.91%，主要是 2021 年公司计提坏账准备增加，有诉讼的按 50% 计提，被强制执行案件的客户按全额计提坏账；
- 7 资产减值损失：较上年减少 2.30 万元，减幅为 100.00%，主要是 2020 年材料曲轴及铜套有报废；
- 8 资产处置收益：较上年减少 42.03 万元，减幅为 99.17%，主要是 2020 年一台在建工程设备出售处理，设备原值为 314.58 万元；

9 营业外收入：较上年同期增长 499.87 万元，涨幅为 499.87%，主要是收到客户延迟付款支付的违约赔偿金及保险赔偿款增加。

(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 | 124,180,106.14 | 102,608,351.31 | 21.02% |
| 其他业务收入 | 1,239,606.23 | 882,861.69 | 40.41% |
| 主营业务成本 | 88,359,188.93 | 76,272,717.85 | 15.85% |
| 其他业务成本 | 323,873.92 | 348,583.40 | -7.09% |

按产品分类分析：

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% |
|---------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| H 型高速冲床 | 41,078,893.11 | 28,933,214.55 | 29.57% | 38.82% | 29.52% | 17.34% |
| C 型高速冲床 | 37,270,938.10 | 24,481,107.67 | 34.32% | 8.55% | -7.60% | 45.79% |
| 高精冲床 | 422,123.89 | 332,907.06 | 27.03% | -81.92% | -83.62% | 93.44% |
| 超高速精密冲床 | 10,097,044.29 | 6,978,642.73 | 30.88% | 535.99% | 698.27% | -32.04% |
| 肘节式精密冲床 | 29,828,805.85 | 22,716,035.73 | 23.85% | 13.43% | 17.97% | -13.11% |
| 自动化设备 | 5,482,300.89 | 4,917,281.19 | 10.31% | -30.42% | 0.19% | 72.90% |
| 其他业务收入 | 1,239,606.24 | 323,873.92 | 73.87% | 40.41% | -7.09% | 22.06% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期营业收入较上年同期增加 2,192.85 万元，涨幅为 21.19%，主要是 H 型高速冲床营业收入比上年同期增长 1,148.82 万元，涨幅为 38.82%，超高速精密冲床营业收入比上年同期增长 850.94 万元，涨幅为 535.99%，肘节式精密冲床营业收入比上年同期增长 353.06 万元，涨幅为 13.43%，C 型高速冲床营业收入比上年同期增长 338.37 万元，涨幅为 8.55%；高精冲床因市场销售价格偏低，成本高，利润薄，公司基本已暂停生产。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占 | 是否存在关联关 |
|----|----|------|-------|---------|
|----|----|------|-------|---------|

| | | | 比% | 系 |
|----|----------------|---------------|--------|---|
| 1 | 乐清市晟晓机电设备有限公司 | 8,801,256.13 | 12.78% | 否 |
| 2 | 东莞市普苏电子有限公司 | 4,501,411.81 | 6.54% | 否 |
| 3 | 韶关国正精密制造科技有限公司 | 4,262,400.00 | 6.19% | 否 |
| 4 | 广东河源励智科技有限公司 | 2,745,000.00 | 3.99% | 否 |
| 5 | 浙江成明电子科技有限公司 | 2,744,547.97 | 3.99% | 否 |
| 合计 | | 23,054,615.91 | 33.49% | - |

(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 | 嘉禾县宏盛制造有限公司 | 15,928,524.72 | 19.73% | 否 |
| 2 | 湖南巨人机床集团有限公司 | 9,781,299.80 | 12.12% | 否 |
| 3 | 东莞市耐锐机械有限公司 | 3,603,542.00 | 4.46% | 否 |
| 4 | 浙江灿根智能科技股份有限公司 | 3,449,386.45 | 4.27% | 否 |
| 5 | 东莞市能田精密机械有限公司 | 3,398,873.00 | 4.21% | 否 |
| 合计 | | 36,161,625.97 | 44.79% | - |

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 | 2,399,753.78 | 14,798,925.95 | -83.78% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,381,800.00 | 1,171,706.52 | -217.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,629,916.32 | -11,067,384.64 | 67.20% |

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额减少 83.78%，主要是 2021 年公司支付的供应商货款比 2020 年增加；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额减少 217.93%，主要是 2021 年公司处置固定资产收到的现金减少；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额增加 67.20%，主要是 2021 年公司向银行贷款 900 万元。

(三) 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

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

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

三、 持续经营评价

公司拥有稳定的管理团队和专业的技术团队以及稳定的客户。挂牌后，公司更注重制度的建设及完善，致力于打造更专业的团队，涉及到生产、销售、财务等各部门的职业水平的培养，使之更有效的服务于各部门。公司坚持高端产品路线，继续贯彻质量为本、客户至上的宗旨，产销紧密结合，使公司长足发展。不存在对持续经营产生重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 | 四.二.(四) |
| 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 | 四.二.(五) |
| 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 | |
| 是否存在破产重整事项 | <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列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 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

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 资产或股权收购、出售 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 债权债务往来或担保等事项 | - | - |
| 租赁公司控股股东龚建锋及股东龚建平共同控制企东莞市兆利实 | 8,027,136.00 | 2,303,785.00 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 业投资有限公司名下厂房 | | |
| 公司向中国银行东莞分行申请授信额度龚建平、龚建锋做担保 | 10,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 公司向华润银行东莞分行申请授信额度 | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、为适应公司快速发展的需要以及生产经营规模的逐步扩大，2021年4月26日，公司向兆利实业租赁其名下位于东莞市大岭山镇大岭山莲峰新路二巷5号1号厂房一、二楼，2号厂房一楼、3号厂房一楼、办公楼、厨房、宿舍楼等物业，物业共8,016平方米以及宿舍30间，月租金合计222,976元，租期为三年。该关联交易为必要的经营生产厂房等物业，价格公允，不存在损害挂牌公司利益的情形。此事项在2021年4月20日第二届董事会第九次会议审议通过《关于向东莞市兆利实业投资有限公司租赁物业暨关联交易的议案》

2、为公司经营需要，公司向中国银行东莞分行申请授信额度为1,000万元，银行审批授信800万元，2021年12月份公司向中国银行东莞分行贷款800万元，借款年利率3.9%，借款期限为一年，控股股东及实际控制人龚建锋及其配偶陈秋梅、股东龚建平及其配偶梅风琴及东莞市兆利实业投资有限公司无偿做担保，此事项在2021年4月20日第二届董事会第九次会议审议通过《关于关联方为公司向银行贷款提供保证担保暨关联交易的议案》。

3、为公司经营需要，公司向珠海华润银行东莞分行申请授信额度为1,000万元，银行审批信用流贷100万元，2021年10月份公司向珠海华润东莞分行贷款100万元，借款年利率5.5%，借款期限为一年，此事项在2021年4月20日第二届董事会第九次会议审议通过《关于关联方为公司向银行贷款提供保证担保暨关联交易的议案》。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

-

(四) 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 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年1月9日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年1月9日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

承诺事项履行情况

| 事项 | 是或否 | 是否完成整改 |
|---|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息 | 不涉及 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法 | 不涉及 | 不涉及 |

| | | |
|---|-----|-----|
| 履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | | |
| 除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺 | 不涉及 | 不涉及 |

控股股东及实际控制人同业竞争情况及其承诺

2016年1月9日，公司控股股东、实际控制人龚建锋出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人未从事或参与和虹瑞智能存在同业竞争的活动，与虹瑞智能不存在同业竞争。公司其他董事、监事、高级管理人员也出具了关于竞业禁止的相关承诺，承诺其本人未自营或者为他人经营与虹瑞智能同类的业务，也不存在与虹瑞智能有利益冲突的对外投资。报告期内，公司全体股东未有违反该承诺事项之情形。

(五) 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 | 保证金 | 825,000.00 | 0.57% | 银行承兑汇票保证金 |
| 总计 | - | - | 825,000.00 | 0.57% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

此项资产受限是由于公司在珠海华润银行东莞分行开具一年到期银行承兑汇票给供货方需存入的保证金，此资产受限对公司不会造成任何影响。

第五节 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 | 6,570,950 | 32.85% | 3,285,475 | 9,856,425 | 32.85% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,550,000 | 12.75% | 1,275,000 | 3,825,000 | 12.75% |
| | 董事、监事、高管 | 1,026,350 | 5.13% | 437,485 | 1,463,835 | 4.88% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 13,429,050 | 67.15% | 6,714,525 | 20,143,575 | 67.15% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,650,000 | 38.25% | 3,825,000 | 11,475,000 | 38.25% |
| | 董事、监事、高管 | 5,627,670 | 28.14% | 2,813,835 | 8,441,505 | 28.14% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 20,000,000 | - | 10,000,000 | 30,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 8 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2021 年 5 月 20 日召开了 2020 年年度股东大会，审议通过《关于 2020 年度权益分派的议案》，向全体股东每 10 股送红股 5 股。根据该预案，公司于 2021 年 6 月 18 日完成了权益分派，总股本由 20,000,000 股变为 30,000,000 股，2020 年年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》。

《公司章程》第五条修改为“公司注册资本为人民币 3000 万元”和第十五条修改为“公司的股本总数为 3000 万股，公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值 1 元。”

(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 | 龚建锋 | 10,200,000 | 5,100,000 | 15,300,000 | 51.0000% | 11,475,000 | 3,825,000 | 0 | 0 |
| 2 | 龚建平 | 6,603,560 | 3,301,780 | 9,905,340 | 33.0178% | 8,441,505 | 1,463,835 | 0 | 0 |
| 3 | 深圳前海金盈资管有限公司-阿拉山市正盈股权投资合伙企业 | 900,000 | 450,000 | 1,350,000 | 4.5000% | 0 | 1,350,000 | 0 | 0 |
| 4 | 刘艳超 | 869,560 | 434,780 | 1,304,340 | 4.3478% | 0 | 1,304,340 | 0 | 0 |
| 5 | 深圳市前海腾实投资有限公司 | 730,000 | 365,000 | 1,095,000 | 3.6500% | 0 | 1,095,000 | 0 | 0 |
| G6 | 李长龙 | 295,040 | 147,520 | 442,560 | 1.4752% | 0 | 442,560 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|-----|------------|------------|------------|---------|------------|-----------|---|---|
| 7 | 陈斌 | 201,840 | 100,920 | 302,760 | 1.0092% | 227,070 | 75,690 | 0 | 0 |
| 8 | 肖桂娥 | 200,000 | 100,000 | 300,000 | 1.0000% | 0 | 300,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,000,000 | 10,000,000 | 30,000,000 | 100.00% | 20,143,575 | 9,856,425 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：股东龚建平与实际控制人及控股股东龚建锋为兄弟关系，其他股东不存在关联关系。 | | | | | | | | | |

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的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 | 信用借款 | 珠海华润银行股份有限公司 | 银行 | 1,000,000 | 2021年10月28日 | 2022年10月29日 | 5.50% |

| | | | | | | | |
|----|----------|--------------------------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|-------|
| | | 有限公司 东莞分 行 | | | | | |
| 2 | 保证借 款 | 中国银 行股份 有限公司 东莞 分行 | 银行 | 8,000,000 | 2021年12月 23日 | 2022年12月 22日 | 3.90% |
| 3 | 融资租 赁 | 永赢金 融租赁 有限公 司 | 非银行金融 机构 | 1,960,000 | 2021年1月28 日 | 2024年12月 29日 | 3.24% |
| 4 | 融资租 赁 | 大众汽 车金融 (中 国)有 限公司 | 非银行金融 机构 | 430,000 | 2021年8月11 日 | 2024年7月 11日 | 5.99% |
| 5 | 融资租 赁 | 大众汽 车金融 (中 国)有 限公司 | 非银行金融 机构 | 430,000 | 2021年8月11 日 | 2024年7月 11日 | 5.99% |
| 6 | 融资租 赁 | 梅赛德 斯一奔 驰租赁 有限公 司 | 非银行金融 机构 | 335,930 | 2021年10月 25日 | 2024年10月 25日 | 3.44% |
| 合计 | - | - | - | 12,155,930 | - | - | - |

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6月17日 | 3.00 | 5 | - |
| 2021年12月24日 | 1.67 | - | - |
| 合计 | 4.67 | 5 | - |

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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 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 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|-------------|----|-------------|----------|-------------|-------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 龚建锋 | 董事长 | 男 | 否 | 1976年11月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 龚建平 | 董事及总经理 | 男 | 否 | 1974年10月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 阮诗龙 | 副董事长 | 男 | 否 | 1973年2月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 黄乐安 | 董事及销售总监 | 男 | 否 | 1985年3月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 舒凌 | 董事及业务主管 | 女 | 否 | 1986年10月 | 2021年12月24日 | 2024年11月10日 |
| 林世锋 | 监事会主席及肘节部经理 | 男 | 否 | 1988年12月 | 2021年12月24日 | 2024年11月10日 |
| 刘清松 | 监事及生产主管 | 男 | 否 | 1976年12月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 孙闪龙 | 监事及机加主管 | 男 | 否 | 1984年9月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 范丹 | 董事会秘书及财务总监 | 女 | 否 | 1990年3月 | 2021年11月10日 | 2024年11月10日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 | |
| 监事会人数： | | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数： | | | | | 2 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

龚建锋与龚建平系兄弟关系，其他人不存在关联关系。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------------|------|-------------|----------|
| 陈斌 | 董事 | 离任 | - | 个人原因离职 |
| 张以杰 | 监事会主席及研发经理 | 离任 | 研发部经理 | 个人原因不能胜任 |
| 林世锋 | 肘节经理 | 新任 | 监事会主席及肘节部经理 | 任职 |

| | | | | |
|----|------|----|---------|----|
| 舒凌 | 业务主管 | 新任 | 董事及业务主管 | 任职 |
|----|------|----|---------|----|

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、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：

1、舒凌，女，1986年10月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2012年11月至2018年7月任上海一郎合金材料有限公司外协加工主管；2018年10月至今任公司业务主管。

2、林世锋，男，1988年12月22日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2007年至2016年任东莞东泰机械工具有限公司担任装配组组长一职；2017年至今担任公司肘节部生产经理一职；2013年12月至今在东莞市平常镇经营一家服装零售店，服装店负责人，2021年12月任公司监事会主席。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形 | 否 | - |
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满 | 否 | - |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满 | 否 | - |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形 | 否 | - |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形 | 否 | - |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上 | 否 | - |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属） | 否 | - |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业 | 否 | - |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易 | 否 | - |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形 | 否 | - |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形 | 否 | - |

(六) 独立董事任职履职情况

□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 | 23 | - | - | 23 |
| 生产人员 | 84 | 4 | - | 88 |
| 销售人员 | 11 | - | - | 11 |
| 技术人员 | 28 | - | 5 | 23 |
| 财务人员 | 6 | 1 | 1 | 6 |
| 员工总计 | 152 | 5 | 6 | 151 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 6 | 5 |
| 专科 | 56 | 32 |
| 专科以下 | 90 | 114 |
| 员工总计 | 152 | 151 |

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、人员变动**

报告期内，公司整体人员变动较为平稳，2021年公司核心技术人员新增3人，其他核心人员没有变动。

2、人才引进

报告期内，公司为引进研发或高级技术人员，现阶段的人员配置暂时符合公司发展的需求。

3、人员培训

公司建立了完善的培训体系，公司一直很重视员工的培训和发展，包括：面向新员工、技术人员，公司建立了以师傅带徒弟为主培训体系；面向中高级管理人员，公司提供技术，管理能力培训机会。

4、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴等，公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，另为生产人员购买一份工伤团体保险。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|---------|----------|------|----------|
| 肖名林 | 新增 | 销售副总监 | 0 | 0 | 0 |
| 周建龙 | 无变动 | 镗床部主管 | 0 | 0 | 0 |
| 杨董奇 | 新增 | 组装二部主管 | 0 | 0 | 0 |
| 谢文生 | 新增 | 组装二部副主管 | 0 | 0 | 0 |
| 代飞龙 | 无变动 | 售后部主管 | 0 | 0 | 0 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2022年2月7日公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第六次会议，审议了本次定向发行等相关事项，并履行回避表决程序。公司于2022年2月7日披露了《股票定向发行说明书》等相关公告。公司本次定向发行已严格按照《监督管理办法》、《定向发行规则》、《定向发行指南》等相关规定履行了信息披露义务。

本次发行对象共计7名，均为符合要求的投资者，具体认购情况如下：

| 序号 | 发行对象 | 发行对象类型 | 认购数量 (股) | 认购金额 (元) | 认购方式 |
|----|------|------------|-------------|---------------|------|
| 1 | 龚建锋 | 董事长 | 683,498 | 3,663,549.28 | 现金 |
| 2 | 龚建平 | 总经理及董事 | 683,498 | 3,663,549.28 | 现金 |
| 3 | 黄乐安 | 销售副总及董事 | 410,450 | 2,200,012.00 | 现金 |
| 4 | 刘清松 | 生产主管及监事 | 65,366 | 350,361.76 | 现金 |
| 5 | 周建龙 | 镗床主管及核心人员 | 60,000 | 321,600.00 | 现金 |
| 6 | 肖名林 | 销售副总监及核心人员 | 37,500 | 201,000.00 | 现金 |
| 7 | 舒凌 | 业务主管及董事 | 18,660 | 100,017.60 | 现金 |
| 合计 | -- | -- | 1,958,972 | 10,500,089.92 | -- |

2022年2月22日公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了本次定向发行等相关事项，公司于2022年2月22日披露了《2022年第二次临时股东大会决议公告》，并同时修改公司章程，股本由30,000,000股变更为31,958,972股。

2022年2月23日，全国股转公司出具了《受理通知书》(编号：DF20220223002)，公司于2022年2月25日披露了《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司定向发行受理通知书的公告》。

2022年3月9日，全国股转公司出具了《关于对广东虹瑞智能设备股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函【2022】534号)，公司于2022年3月11日披露了《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司股票定向发行无异议的函的公告》。

2022年3月29日，公司披露了《股票定向发行认购公告》。本次定向发行缴款起止日为2022年3月31日至2022年4月8日，认缴完成后，公司于2022年4月1日披露了《股票定向发行认购提前结束暨认购结果公告》。2022年4月12日已出具验资报告。

第七节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

公司建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行。公司严格按照股转公司要求开展了 2021 年度公司治理情况自查，公司治理基本状况如下：

(1) 公司依法建立健全的股东大会、董事会、监事会制度，对三会的职权、议事规则、召开程序、表决程序等都作了相关规定，公司三会运行规范，符合相关程序要求。

(2) 公司章程明确了“公司应按照公司章程的规定，最大限度维护公司股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权”，规范了关联交易、关联担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生。

(3) 公司已建立了较为完善的内控制度体系，包括《信息披露事务管理制度》《关联方资金往来管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》等制度。经自查，公司将继续完善并制定和披露《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等内控制度。

(4) 公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

(5) 公司不存在资金占用、为其他企业提供担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场等情况。

公司董事会认为，公司内部制度建设较为完善、机构设置健全、董监高任职履职合法合规，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

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

报告期内股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董、监、高均能够切实履行应尽的职责和职务。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司于2020年4月29日召开第二届董事会第四次会议，2021年5月20日召开2020年年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，结合公司实际情况，修订公司章程。考虑以上因素，公司制定了新的《广东虹瑞智能设备股份有限公司章程》，经股东大会审议通过后启用。同时原《广东虹瑞智能设备股份有限公司章程》废止。

(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 | 3 | 6 | 6 |

2、股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 股东大会是否未均按规定设置会场 | 否 | - |
| 2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行 | 否 | - |
| 2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出 | 否 | - |
| 2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出 | 否 | - |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会 | 否 | - |
| 股东大会是否实施过征集投票权 | 否 | - |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 否 | - |

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、

《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。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》、三会规则等治理制度勤勉、诚信的履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度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

1. 业务独立性：公司拥有独立完整的采购体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门，能独立开展业务。不依赖于股东或其他任何关联方。

2. 资产独立性：公司主要财产包括运输工具、机器设备、专利、商标等均为公司合法拥有并取得了相应的权利凭证，公司资产独立于控股股东、实际控制人或其他任何关联方。

3. 人员独立性：公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人或其他任何关联方。

4. 财务独立性：公司有独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形，公司财务独立于控股股东、实际控制人或其他任何关联方。

(三) 对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |
| 公司已建立一套较为健全的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，确保公司稳健发展。 | |

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月19日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《广东虹瑞智能设备股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正重大遗漏信息等情况。

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

《公司章程》、三会议事规则对公司实行累积投票制度及网络投票均已作出安排，符合股转公司颁布实施的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定和要求。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 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 | 亚会审计（2022）第 01530022 号 | | | |
| 审计机构名称 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 北京市丰台区利泽西路 16 号院 3 号楼 20 层 2001 | | | |
| 审计报告日期 | 2022 年 4 月 26 日 | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续 签字年限 | 戴勤永 1 年 | 雷海林 1 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 | 9 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬 | 15 万元 | | | |

审 计 报 告

亚会审字（2022）第 01530022 号

广东虹瑞智能设备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东虹瑞智能设备股份有限公司（以下简称“广东虹瑞智能设备公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的公司利润表、公司现金流量表、公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东虹瑞智能设备公司 2021 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2021 年度公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

广东虹瑞智能设备公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

广东虹瑞智能设备公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估广东虹瑞智能设备公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广东虹瑞智能设备公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东虹瑞智能设备公司的财务报告过程。

五、 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，就可能导致对广东虹瑞智能设备公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广东虹瑞智能设备公司不能持续经营。

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

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。

[本页无正文，为虹瑞智能公司审计报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 4,146,960.70 | 7,433,923.24 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、（二） | 13,065,299.03 | 262,500.00 |
| 应收账款 | 六、（三） | 57,959,607.29 | 56,124,155.36 |
| 应收款项融资 | 六、（四） | 286,353.75 | |
| 预付款项 | 六、（五） | 2,886,335.09 | 2,927,419.62 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、（六） | 381,850.30 | 1,079,270.89 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六（七） | 37,618,897.84 | 26,258,113.35 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、（八） | 3,145,269.13 | 2,486,585.85 |
| 流动资产合计 | | 119,490,573.13 | 96,571,968.31 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、（九） | 9,488,989.60 | 9,490,935.96 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 六、（十） | 14,472,135.18 | |

| | | | |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产 | 六、(十一) | 6,116.63 | 14,302.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(十二) | 551,930.39 | 794,365.30 |
| 递延所得税资产 | 六、(十三) | 1,689,857.69 | 935,132.18 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 26,209,029.49 | 11,234,736.12 |
| 资产总计 | | 145,699,602.62 | 107,806,704.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、(十四) | 9,008,461.11 | - |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、(十五) | 1,650,000.00 | 3,000,000.00 |
| 应付账款 | 六、(十六) | 31,590,154.60 | 28,889,995.79 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 六、(十七) | 1,540,005.68 | 3,395,918.68 |
| 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 | 六、(十八) | 1,522,253.01 | 1,318,243.29 |
| 应交税费 | 六、(十九) | 3,960,062.47 | 3,238,265.63 |
| 其他应付款 | 六、(二十) | 1,730,216.32 | 1,943,876.68 |
| 其中：应付利息 | | 147,622.88 | 1,047,622.88 |
| 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 | 六、(二十一) | 2,869,748.92 | |
| 其他流动负债 | 六、(二十二) | 21,822,449.61 | 6,926,860.33 |
| 流动负债合计 | | 75,693,351.72 | 48,713,160.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 六、(二十三) | 10,778,351.23 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六、(二十四) | 2,169,523.37 | 1,571,527.72 |

| | | | |
|--------------------------|---------|----------------|----------------|
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 12,947,874.60 | 1,571,527.72 |
| 负债合计 | | 88,641,226.32 | 50,284,688.12 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、（二十五） | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、（二十六） | 6,175,848.02 | 6,175,848.02 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、（二十七） | 4,385,019.64 | 3,330,383.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、（二十八） | 16,497,508.64 | 28,015,784.65 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,058,376.30 | 57,522,016.31 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,058,376.30 | 57,522,016.31 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 145,699,602.62 | 107,806,704.43 |

法定代表人：龚建平

主管会计工作负责人：范丹

会计机构负责人：龚水丽

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年 | 2020年 |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 125,419,712.37 | 103,491,213.00 |
| 其中：营业收入 | 六、（二十九） | 125,419,712.37 | 103,491,213.00 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 111,107,995.99 | 92,554,599.29 |
| 其中：营业成本 | 六、（二十九） | 88,683,062.85 | 76,621,301.25 |
| 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 | 六、(三十) | 644,630.64 | 345,641.55 |
| 销售费用 | 六、(三十一) | 8,601,111.97 | 5,052,297.80 |
| 管理费用 | 六、(三十二) | 5,798,323.03 | 4,929,402.31 |
| 研发费用 | 六、(三十三) | 6,509,585.26 | 5,314,222.54 |
| 财务费用 | 六、(三十四) | 871,282.24 | 291,733.84 |
| 其中：利息费用 | | 890,082.16 | 270,461.90 |
| 利息收入 | | 37,689.89 | 4,504.81 |
| 加：其他收益 | 六、(三十五) | | 53,653.01 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(三十六) | -2,851,523.94 | 675,859.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(三十七) | | -22,990.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十八) | -3,523.31 | -423,829.04 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 11,456,669.13 | 11,219,306.55 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十九) | 225,558.22 | 37,601.31 |
| 减：营业外支出 | 六、(四十) | 41,000.00 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,641,227.35 | 11,256,907.86 |
| 减：所得税费用 | 六、(四十一) | 1,094,867.36 | 1,118,000.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 |
| 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） | 六、(四十二) | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 |
| 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） | | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.35 | 0.51 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：龚建平

主管会计工作负责人：范丹

会计机构负责人：龚水丽

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-----------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 73,788,295.51 | 60,890,639.87 |
| 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 | | | 356,040.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、（四十三、1） | 1,050,628.19 | 117,278.53 |
| 经营活动现金流入小计 | | 74,838,923.70 | 61,363,958.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,672,130.53 | 19,628,067.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 20,583,412.47 | 14,673,467.38 |
| 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 | | | |
| 支付的各项税费 | | 4,763,167.85 | 4,487,141.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、（四十三、2） | 10,420,459.07 | 7,776,356.41 |
| 经营活动现金流出小计 | | 72,439,169.92 | 46,565,033.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,399,753.78 | 14,798,925.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 5,000.00 | 2,718,500.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,000.00 | 2,718,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,386,800.00 | 1,546,793.48 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,386,800.00 | 1,546,793.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,381,800.00 | 1,171,706.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 9,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、（四十三、3） | 1,500,000.00 | 121,065.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,500,000.00 | 121,065.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,908,097.22 | 247,701.63 |
| 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 | 六、（四十三、4） | 7,221,819.10 | 6,940,748.01 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,129,916.32 | 11,188,449.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,629,916.32 | -11,067,384.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,611,962.54 | 4,903,247.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,933,923.24 | 1,030,675.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,321,960.70 | 5,933,923.24 |

法定代表人：龚建平

主管会计工作负责人：范丹

会计机构负责人：龚水丽

(四) 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 | 20,000,000.00 | | | | 6,175,848.02 | | | | 3,330,383.64 | | 28,015,784.65 | | 57,522,016.31 |
| 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 | 20,000,000.00 | | | | 6,175,848.02 | | | | 3,330,383.64 | | 28,015,784.65 | | 57,522,016.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | 10,000,000.00 | | | | | | | 1,054,636.00 | | | - 11,518,276.01 | | -463,640.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,546,359.99 | | 10,546,359.99 |
| （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 | | | | | | | | 1,054,636.00 | | | - | | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| | | | | | | | | | | | 22,064,636.00 | 21,010,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,054,636.00 | | -1,054,636.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | - | - |
| | | | | | | | | | | | 21,010,000.00 | 21,010,000.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 10,000,000.00 | | | | | | | | | | | 10,000,000.00 |
| 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 | 10,000,000.00 | | | | | | | | | | | 10,000,000.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 30,000,000.00 | | | | 6,175,848.02 | | | | 4,385,019.64 | | 16,497,508.64 | 57,058,376.30 |

| 项目 | 2020 年 | |
|----|-------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数所有者权益 |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益 | 合计 |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|------|---------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 6,175,848.02 | | | | 2,258,214.53 | | 18,949,046.47 | | 47,383,109.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | | | | 6,175,848.02 | | | | 2,258,214.53 | | 18,949,046.47 | | 47,383,109.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 1,072,169.11 | | | 9,066,738.18 | | 10,138,907.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,138,907.29 | | 10,138,907.29 |
| （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 | | | | | | | | 1,072,169.11 | | | -1,072,169.11 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,072,169.11 | | | -1,072,169.11 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 6,175,848.02 | | | | 3,330,383.64 | | 28,015,784.65 | | 57,522,016.31 |

法定代表人：龚建平

主管会计工作负责人：范丹

会计机构负责人：龚水丽

三、 财务报表附注

广东虹瑞智能设备股份有限公司

2021年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位：元币种：人民币）

一、 公司基本情况

广东虹瑞智能设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为东莞市虹瑞机械五金有限公司，最初是由龚建锋、龚建平 2 位股东共同出资投资设立。于 2007 年 9 月 27 日，在东莞市工商行政管理局登记注册，注册号：441900000091639。2015 年 11 月 12 日变更为股份有限公司，在东莞市工商行政管理局登记注册成立，并核发统一社会信用代码为 91441900666547694M 的《营业执照》。截至 2021 年 12 月 31 日止，公司股本为人民币 3,000.00 万元。

法定代表人：龚建平；住所：广东省东莞市大岭山镇大岭山莲峰新路二巷 5 号。

企业类型：非上市股份有限公司。

经营范围：技术研发、技术服务、设计、加工、生产、销售：智能高精冲床、高速冲床、数控冲床、下拉式冲床、伺服冲床、激光设备、非标设备、肘节式超高速精密冲床及周边全系列智能自动化设备、工业机器人、机械手、五金机械及零配件、模具及产品的维修服务；自动化控制系统软件、硬件的开发、销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、 财务报表编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七） 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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产。

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。

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、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入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）、可供出售金融资产的情形）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）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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。

（九）金融工具减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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）、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产、租赁应收款、财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融工具自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

通常逾期 30 天，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工具已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融工具计提减值准备。

1、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票 A 组

应收票据组合 2：银行承兑汇票 B 组

应收票据组合 3：商业承兑汇票

公司根据承兑银行的评级情况对银行承兑汇票进行分组，对于划分为组合的应收票据组合 1，公司将 6 大国有银行（工农中建交和邮储银行）和 9 家股份制商业银行（中信、光大、招商、浦发、民生、华夏、平安、兴业、浙商）承兑的商业汇票作为 A 组，对该组合不计提坏账准备；

对于划分为组合的应收票据组合 2、应收票据组合 3，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，参考应收款项按照账龄与整个存续期预期信用损失率对

照表，计算预期信用损失。

2、应收款项减值

(1) 应收账款

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，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。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。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体如下：

| 账龄 | 应收款项计提比例(%) |
|---------------|-------------|
| 6个月以内(含6个月) | 0.00 |
| 7-12个月(含12个月) | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 组合内容 | 计提比例 |
|--------|---------|------|
| 账龄分析组合 | 账龄组合 | 注1： |
| 无风险组合 | 押金、保证金等 | 0% |

注 1：账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

| 账龄 | 其他应收款项计提比例(%) |
|---------------|---------------|
| 6个月以内(含6个月) | 0.00 |
| 7-12个月(含12个月) | 5.00 |
| 1-2年(含2年) | 10.00 |
| 2-3年(含3年) | 20.00 |
| 3-4年(含4年) | 50.00 |
| 4-5年(含5年) | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 合同资产

本公司已向客户转让商品或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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(十二) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)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，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就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。

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，

同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

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。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 provide 经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|---------|---------|------|-------|
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备及其他 | 5 | 5 | 19.00 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，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。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见“四、（十七）长期资产减值”。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款

而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十五） 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

（2）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按直线法摊销；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。

无形资产减值测试见本附注“三、（十七）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|------|------|------|----|
| 专利权 | 5年 | 直线法 | |
| 电脑软件 | 5年 | 直线法 | |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六） 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十七） 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊

销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

（十九） 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1、一般原则

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

(1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

(2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

(3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

(4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

(5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足前款条件的合同，在后续期间无需对其进行重新评估，

除非有迹象表明相关事实和情况发生重大变化。合同开始日通常是指合同生效日。

合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入确认的具体方法

本公司销售商品一般可以分为直销和代理两种模式。直销模式下，公司于产品安装调试完成及验收合格时确认销售收入；代理模式下，公司于产品发出给客户，并经其签收后确认销售收入。

(二十一) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政

府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才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。

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

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

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三） 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、运输工具。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或

当期损益。

（二十四） 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十五）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人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；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋建筑物、运输工具经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 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；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司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；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号—

—或有事项》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；

● 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日（变更前）金 额 | 2020 年 12 月 31 日（变更后）金 额 |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 使用权资产 | | 12,882,905.24 |
| 一年内到期的非流动负 债 | | 1,498,656.28 |
| 租赁负债 | | 11,384,248.96 |

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 6.72%。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率或征收率 |
|---------|--------------------------------------|--------|
| 增值税 | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 13% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税 | 5% |
| 教育费附加 | 实缴增值税、消费税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税、消费税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

（二）税收优惠及批文

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2018 年 11 月 28 日，通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号：GR201844007815，

有效期为三年；根据国家规定享受企业所得税减按 15% 税率征收的税收优惠。2021 年 12 月 20 日，公司再次通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书编号：GR202144000282，有效期为三年。本期企业所得税率为 15%。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 6,420.92 | 61,395.78 |
| 银行存款 | 3,315,539.78 | 5,872,527.46 |
| 其他货币资金 | 825,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计 | 4,146,960.70 | 7,433,923.24 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其中，受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 | 825,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计 | 825,000.00 | 1,500,000.00 |

（二）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 | 13,019,359.97 | 262,500.00 |
| 商业承兑汇票 | 45,939.06 | |
| 小计 | 13,065,299.03 | 262,500.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 13,065,299.03 | 262,500.00 |

2、期末已质押的应收票据情况

无

3、期末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 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 12,160,764.83 | 11,669,905.42 |
| 商业承兑汇票 | | 545,393.61 |
| 合计 | 12,160,764.83 | 12,215,299.03 |

(三) 应收账款**1、按账龄披露**

| 账 龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1 年以内 | 54,864,984.08 |
| 其中：6 个月以内 | 41,876,354.23 |
| 7-12 个月 | 12,988,629.85 |
| 1 年以内小计 | 54,864,984.08 |
| 1 至 2 年 | 3,919,701.35 |
| 2 至 3 年 | 2,815,696.46 |
| 3 至 4 年 | 570,364.50 |
| 4 至 5 年 | 152,700.00 |
| 5 年以上 | 2,636,420.73 |
| 小 计 | 64,959,867.12 |
| 减：坏账准备 | 7,000,259.83 |
| 合 计 | 57,959,607.29 |

2、按坏账计提方法分类列示

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 6,757,619.63 | 10.40 | 5,469,904.43 | 80.94 | 1,287,715.20 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 58,202,247.49 | 89.60 | 1,530,355.40 | 2.63 | 56,671,892.09 |
| 其中：账龄组合 | 58,202,247.49 | 89.60 | 1,530,355.40 | 2.63 | 56,671,892.09 |
| 合 计 | 64,959,867.12 | — | 7,000,259.83 | — | 57,959,607.29 |

(续)

| 类 别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 2,321,221.98 | 3.85 | 2,321,221.98 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 57,926,423.81 | 96.15 | 1,802,268.45 | 3.11 | 56,124,155.36 |
| 其中：账龄组合 | 57,926,423.81 | 96.15 | 1,802,268.45 | 3.11 | 56,124,155.36 |
| 合 计 | 60,247,645.79 | 100.00 | 4,123,490.43 | 6.84 | 56,124,155.36 |

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------|------|------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |

号：2022-042

| | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|--------|-------------|
| 深圳市贤冲科技有限公司 | 325,000.00 | 325,000.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 东莞市雅笋电子有限公司 | 106,910.00 | 106,910.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 广州市巨亮光电科技股份有限公司 | 1,273,590.00 | 1,273,590.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 深圳市蓝科电子有限公司 | 320,591.98 | 320,591.98 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 中山市世纪经典电子照明科技有限公司 | 55,130.00 | 55,130.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 重庆芳昊机械设备有限公司 | 66,000.00 | 66,000.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 宁波江东国盛电子厂 | 138,000.00 | 138,000.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 深圳市瑞春威五金制品有限公司 | 24,000.00 | 24,000.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 盐城市源晟精密电子有限公司 | 12,000.00 | 12,000.00 | 100.00 | 账龄长, 预计无法收回 |
| 博罗县石湾镇金池五金制品厂 | 26,100.00 | 26,100.00 | 100.00 | 货款诉讼 |
| 长治市华博科技有限公司 | 532,684.50 | 532,684.50 | 100.00 | 货款诉讼 |
| 广东鑫特美科技有限公司 | 265,000.00 | 132,500.00 | 50.00 | 货款诉讼 |
| 信阳汉华光电科技有限公司 | 1,257,400.00 | 1,257,400.00 | 100.00 | 货款诉讼 |
| 东莞市利人净化科技有限公司 | 680,000.00 | 340,000.00 | 50.00 | 货款诉讼 |
| 福建泉州合晶光电科技有限公司 | 174,430.40 | 87,215.20 | 50.00 | 货款诉讼 |
| 安徽科沃普半导体材料有限公司 | 1,145,000.00 | 572,500.00 | 50.00 | 货款诉讼 |
| 深圳市中樑金属实业有限公司 | 261,000.00 | 130,500.00 | 50.00 | 货款诉讼 |
| 江西鹏博威科技有限公司 | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00 | 货款诉讼 |
| 温州汉华照明科技有限公司 | 44,782.75 | 44,782.75 | 100.00 | 货款诉讼 |
| 合计 | 6,757,619.63 | 5,469,904.43 | -- | -- |

(2) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 53,740,553.68 | 593,209.97 | |
| 其中: [6 个月以内] | 41,876,354.23 | | |
| [7-12 个月] | 11,864,199.45 | 593,209.97 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 53,740,553.68 | 593,209.97 | |
| 1 至 2 年 | 2,461,301.35 | 246,130.14 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,565,696.46 | 313,139.29 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 37,680.00 | 18,840.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 126,600.00 | 88,620.00 | 70.00 |

号：2022-042

| | | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| 5年以上 | 270,416.00 | 270,416.00 | 100.00 |
| 合计 | 58,202,247.49 | 1,530,355.40 | |

3、坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------------------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项计提 应收账款 坏账准备 | 1,802,268.45 | 478,877.21 | 750,790.26 | | 1,530,355.40 |
| 按账龄组 合计计提 应收账款坏 账准备 | 2,321,221.98 | 3,148,682.45 | | | 5,469,904.43 |
| 合计 | 4,123,490.43 | 3,627,559.66 | 750,790.26 | | 7,000,259.83 |

4、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 |
| 乐清市晟晓机电设备有限公司 | 8,801,256.13 | 12.78 | 4,305.31 |
| 东莞市普苏电子有限公司 | 4,501,411.81 | 6.54 | 202,320.59 |
| 韶关国正精密制造科有限公司 | 4,262,400.00 | 6.19 | 109,600.00 |
| 广东河源励智科技有限公司 | 2,745,000.00 | 3.99 | 695,000.00 |
| 浙江成明电子科技有限公司 | 2,744,547.97 | 3.99 | |
| 合计 | 23,054,615.91 | 33.49 | 1,011,225.90 |

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款**6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****(四) 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 | 286,353.75 | |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 286,353.75 | |

2、应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

号：2022-042

| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
|------|----|--------|---------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| 应收票据 | | | 23,440,850.78 | | 23,154,497.03 | | 286,353.75 | |
| 合计 | | | 23,440,850.78 | | 23,154,497.03 | | 286,353.75 | |

(五) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 上年年末余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,564,206.88 | 88.84 | 1,509,727.52 | 51.57 |
| 1-2 年 | 24,310.59 | 0.84 | 248,639.26 | 8.49 |
| 2-3 年 | 89,050.00 | 3.09 | 996,502.62 | 34.04 |
| 3 年以上 | 208,767.62 | 7.23 | 172,550.22 | 5.90 |
| 合计 | 2,886,335.09 | 100.00 | 2,927,419.62 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|------------------|--------|--------------|---------------------|-------|
| 东莞市耐锐机械有限公司 | 供应商 | 1,136,361.76 | 39.37 | 未供货 |
| 东莞市长安顺安吊装起重搬运服务部 | 运输商 | 465,049.49 | 16.11 | 未吊装 |
| 广州越鑫曲轴制造有限公司 | 供应商 | 192,858.80 | 6.68 | 未供货 |
| 宁波市镇海自然工贸有限公司 | 供应商 | 158,098.75 | 5.48 | 未供货 |
| 东莞市光泉机电有限公司 | 供应商 | 114,754.17 | 3.98 | 未供货 |
| 合计 | | 2,067,122.97 | 71.62 | / |

3、其他说明

(六) 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 | 381,850.30 | 1,079,270.89 |
| 合计 | 381,850.30 | 1,079,270.89 |

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|-----------|
| 1 年以内 | 87,431.38 |
| 其中：6 个月以内 | 87,431.38 |

| | |
|---------|------------|
| 7-12 个月 | |
| 1 年以内小计 | 87,431.38 |
| 1 至 2 年 | 7,016.58 |
| 2 至 3 年 | 15,000.00 |
| 5 年以上 | 276,104.00 |
| 小 计 | 385,551.96 |
| 减：坏账准备 | 3,701.66 |
| 合 计 | 381,850.30 |

(2) 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 |
|---------|------------|--------------|
| 押金及保证金 | | 250,000.00 |
| 备用金 | 5,016.58 | |
| 代付个人款项 | 39,559.14 | |
| 往来款 | 64,872.24 | 582,114.01 |
| 应收关联方款项 | 276,104.00 | 276,104.00 |
| 小 计 | 385,551.96 | 1,108,218.01 |
| 减：坏账准备 | 3,701.66 | 28,947.12 |
| 合 计 | 381,850.30 | 1,079,270.89 |

(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） | |
| 2021 年 1 月 1 日余 额 | 9,270.00 | 19,677.12 | | 28,947.12 |
| 2021 年 1 月 1 日其 他应收款账面余额 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 | | | | |
| 本期转回 | 9,270.00 | 15,975.46 | | 25,245.46 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 12 月 31 日 余额 | | 3,701.66 | | 3,701.66 |

4) 坏账准备的情况

| 类别 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|---------------|-----------|--------|-----------|-------|----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 28,947.12 | | 25,245.46 | | 3,701.66 |
| 合计 | 28,947.12 | | 25,245.46 | | 3,701.66 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------------|---------------|------------|--------|----------------------|----------|
| 东莞市兆利实业投资有限公司 | 租房押金 (关联方) | 276,104.00 | 5 年以上 | 71.61 | |
| 广东品杰律师事务所 | 往来款 | 17,634.40 | 6 个月以内 | 4.57 | |
| 东莞庆丰汽车销售服务有限公司 | 往来款 | 17,077.65 | 6 个月以内 | 4.43 | |
| 万企报国项目管理 (东莞)有限公司 | 往来款 | 15,000.00 | 6 个月以内 | 3.89 | |
| 北京集佳知识产权 代理有限公司东莞 分公司 | 往来款 | 5,000.00 | 6 个月以内 | 1.30 | |
| 合计 | -- | 330,816.05 | -- | 85.80 | |

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(七) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 25,905,058.05 | 22,990.25 | 25,882,067.80 | 23,355,222.21 | 22,990.25 | 23,332,231.96 |
| 在产品 | 2,073,127.68 | | 2,073,127.68 | 548,459.20 | | 548,459.20 |
| 库存商品 | 3,808,693.70 | | 3,808,693.70 | 1,137,524.48 | | 1,137,524.48 |
| 发出商品 | 5,855,008.66 | | 5,855,008.66 | 1,239,897.71 | | 1,239,897.71 |
| 合计 | 37,641,888.09 | 22,990.25 | 37,618,897.84 | 26,281,103.60 | 22,990.25 | 26,258,113.35 |

2、存货跌价准备

| 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 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 22,990.25 | | | | | 22,990.25 |
| 合计 | 22,990.25 | | | | | 22,990.25 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待认证进项税额 | 3,145,269.13 | 2,486,585.85 |
| 合计 | 3,145,269.13 | 2,486,585.85 |

(九) 固定资产**1、总表情况****(1) 分类列示**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 9,488,989.60 | 9,490,935.96 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 9,488,989.60 | 9,490,935.96 |

2、固定资产**(1) 固定资产情况**

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|----------|--------|---------------|--------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.上年年末余额 | | 15,436,957.74 | 1,899,429.27 | 62,801.04 | 385,356.30 | 17,784,544.35 |
| 2.本期增加金额 | | 1,884,070.80 | | | | 1,884,070.80 |
| (1)购置 | | 1,884,070.80 | | | | 1,884,070.80 |
| 3.本期减少金额 | | 36,752.14 | | | | 36,752.14 |
| (1)处置或报废 | | 36,752.14 | | | | 36,752.14 |
| 4.期末余额 | | 17,284,276.40 | 1,899,429.27 | 62,801.04 | 385,356.30 | 19,631,863.01 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.上年年末余额 | | 7,111,795.67 | 867,201.49 | 38,689.90 | 275,921.33 | 8,293,608.39 |
| 2.本期增加金额 | | 1,452,790.63 | 361,463.16 | 10,572.00 | 53,243.28 | 1,878,069.07 |
| (1)计提 | | 1,452,790.63 | 361,463.16 | 10,572.00 | 53,243.28 | 1,878,069.07 |
| 3.本期减少金额 | | 28,804.05 | | | | 28,804.05 |
| (1)处置或报废 | | 28,804.05 | | | | 28,804.05 |
| 4.期末余额 | | 8,535,782.25 | 1,228,664.65 | 49,261.90 | 329,164.61 | 10,142,873.41 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--------------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 1.上年年末余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 8,748,494.15 | 670,764.62 | 13,539.14 | 56,191.69 | 9,488,989.60 |
| 2.上年年末账面价值 | 8,325,162.07 | 1,032,227.78 | 24,111.14 | 109,434.97 | 9,490,935.96 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

3、固定资产清理

无

(十) 使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 合 计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 12,882,905.24 | | | 12,882,905.24 |
| 2、本年增加金额 | | 2,215,549.62 | 1,535,831.69 | 3,751,381.31 |
| (1) 新增租赁 | | 2,215,549.62 | 1,535,831.69 | 3,751,381.31 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、年末余额 | 12,882,905.24 | 2,215,549.62 | 1,535,831.69 | 16,634,286.55 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | | | | |

号：2022-042

| | | | | |
|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2、本年增加金额 | 1,956,897.00 | 122,778.39 | 82,475.98 | 2,162,151.37 |
| (1) 计提 | 1,956,897.00 | 122,778.39 | 82,475.98 | 2,162,151.37 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、年末余额 | 1,956,897.00 | 122,778.39 | 82,475.98 | 2,162,151.37 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、年末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、年末账面价值 | 10,926,008.24 | 2,092,771.23 | 1,453,355.71 | 14,472,135.18 |
| 2、年初账面价值 | 12,882,905.24 | | | 12,882,905.24 |

说明：

1) 机器设备-卧式镗铣床，2021年1月通过融资租赁方式购入，付款时间24个月，确认使用权资产1,734,513.27元；

2) 运输设备-保时捷1，2021年8月通过融资租赁方式购入，付款时间36个月，确认使用权资产430,000.00元；

3) 运输设备-保时捷2，2021年8月通过融资租赁方式购入，付款时间36个月，确认使用权资产430,000.00元；

4) 运输设备-奔驰车，2021年11月通过融资租赁方式购入，付款时间36个月，确认使用权资产335,930.00元；

5) 厂房使用权资产，于2021年8月1日新签订租赁合同，租期为79个月。确认使用权资产12,882,905.24元。

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 软件 | 专利权 | 商标权 | 合计 |
|--------|----|-----|-----|----|
| 一、账面原值 | | | | |

号：2022-042

| | | | | |
|--------------|-----------|----------|----------|------------|
| 1.上年年末余额 | 90,412.45 | 6,800.00 | 2,912.62 | 100,125.07 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 其他 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | |
| (3) 转入投资性房地产 | | | | |
| (4) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 90,412.45 | 6,800.00 | 2,912.62 | 100,125.07 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.上年年末余额 | 77,080.79 | 6,800.00 | 1,941.60 | 85,822.39 |
| 2.本期增加金额 | 7,603.53 | | 582.52 | 8,186.05 |
| (1) 计提 | 7,603.53 | | 582.52 | 8,186.05 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| (3) 其他 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | |
| (3) 转入投资性房地产 | | | | |
| (4) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 84,684.32 | 6,800.00 | 2,524.12 | 94,008.44 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.上年年末余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | |

号：2022-042

| | | | | |
|--------------|-----------|--|--------|-----------|
| (3) 其他 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 处置子公司 | | | | |
| (3) 转入投资性房地产 | | | | |
| (4) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,728.13 | | 388.50 | 6,116.63 |
| 2. 上年年末账面价值 | 13,331.66 | | 971.02 | 14,302.68 |

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(十二) 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 | 期末余额 |
|------------------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 794,365.30 | | 359,679.13 | | 434,686.17 |
| 租入固定资产改良支出雨污分流工程 | | 143,564.36 | 26,320.14 | | 117,244.22 |
| 合计 | 794,365.30 | 143,564.36 | 385,999.27 | | 551,930.39 |

其他说明：

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 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 |
| 信用减值准备 | 7,003,961.49 | 1,050,594.22 | 4,152,437.53 | 622,865.63 |
| 资产减值准备 | 22,990.25 | 3,448.54 | 22,990.27 | 3,448.54 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预提费用 | 1,144,771.90 | 171,715.79 | 487,259.00 | 73,088.85 |
| 预计负债 | 2,169,523.37 | 325,428.51 | 1,571,527.70 | 235,729.16 |
| 租赁 | 924,470.87 | 138,670.63 | | |
| 合计 | 11,265,717.88 | 1,689,857.69 | 6,234,214.50 | 935,132.18 |

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

3、未确认递延所得税资产明细

无

(十四) 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 | 8,000,000.00 | |
| 信用借款 | 1,000,000.00 | |
| 未到期应付利息 | 8,461.11 | |
| 合计 | 9,008,461.11 | |

短期借款分类的说明：

1) 公司于 2021 年 10 月 29 日自珠海华润银行东莞分行取得（借款合同编号：华银（2021）莞流贷字（中小企）第 0032 号）担保借款 1,000,000.00 元，借款利率 5.5%，借款期限一年，由东莞市兆利实业投资有限公司、龚建锋、陈秋梅、龚建平、梅凤琴提供合同编号为《华银（2021）莞额保字（中小企）第 0011-1 号、华银（2021）莞额保字（中小企）第 0011-2 号》连带责任保证担保，担保金额 1,000,000.00 元，担保期限为 2021 年 6 月 16 日至 2022 年 6 月 16 日，截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额 1,000,000.00 元；

2) 公司于 2021 年 12 月 23 日自中国银行东莞松山湖科技园支行取得（借款合同编号：ZXQDK476790120212152）信用借款 8,000,000.00 元，借款利率 3.9%，借款期限一年，截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额 8,000,000.00 元。

(十五) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,650,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 1,650,000.00 | 3,000,000.00 |

(十六) 应付账款**1、应付账款列示**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 31,452,615.43 | 28,645,643.44 |
| 应付服务费 | 137,539.17 | 244,352.35 |
| 合计 | 31,590,154.60 | 28,889,995.79 |

2、账龄超过1年的重要应付账款

无

(十七) 合同负债**1、合同负债情况**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,540,005.68 | 3,395,918.68 |
| 减：计入其他非流动负债 | | |
| 合计 | 1,540,005.68 | 3,395,918.68 |

(十八) 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 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,318,243.29 | 20,279,802.38 | 20,075,792.66 | 1,522,253.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 719,045.08 | 719,045.08 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,318,243.29 | 20,998,847.46 | 20,794,837.74 | 1,522,253.01 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,311,879.29 | 18,932,500.68 | 18,727,704.96 | 1,516,675.01 |
| 2、职工福利费 | | 1,078,527.70 | 1,078,527.70 | |
| 3、社会保险费 | | 180,712.00 | 180,712.00 | |
| 其中：医疗保险费 | | 119,048.96 | 119,048.96 | |
| 工伤保险费 | | 27,655.24 | 27,655.24 | |
| 生育保险费 | | 34,007.80 | 34,007.80 | |
| 其他 | | | | |
| 4、住房公积金 | 6,364.00 | 88,062.00 | 88,848.00 | 5,578.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |

号：2022-042

| | | | | |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 8、非货币性福利 | | | | |
| 9、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 1,318,243.29 | 20,279,802.38 | 20,075,792.66 | 1,522,253.01 |

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 | 期末余额 |
|----------|--------|------------|------------|------|
| 1.基本养老保险 | | 695,744.84 | 695,744.84 | |
| 2.失业保险费 | | 23,300.24 | 23,300.24 | |
| 3.企业年金缴费 | | | | |
| 4.其他 | | | | |
| 合计 | | 719,045.08 | 719,045.08 | |

(十九) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 7,043.65 | 397,453.13 |
| 企业所得税 | 2,752,438.07 | 1,860,360.88 |
| 个人所得税 | 268,840.74 | 267,070.74 |
| 城市维护建设税 | 456,026.41 | 346,433.44 |
| 教育费附加 | 281,798.86 | 216,043.08 |
| 地方教育费附加 | 173,511.96 | 129,674.78 |
| 堤防费 | 12,822.38 | 12,822.38 |
| 印花税 | 7,580.40 | 8,407.20 |
| 合计 | 3,960,062.47 | 3,238,265.63 |

(二十) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 147,622.88 | 1,047,622.88 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,582,593.44 | 896,253.80 |
| 合计 | 1,730,216.32 | 1,943,876.68 |

(2) 其他说明：

2、应付利息

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非金融机构借款应付利息 | 147,622.88 | 1,047,622.88 |
| 合计 | 147,622.88 | 1,047,622.88 |

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况

无

3、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------|---------------------|-------------------|
| 往来款 | 239,950.54 | 254,983.80 |
| 预提费用 | 1,188,631.90 | 487,259.00 |
| 应付关联方款项 | 154,011.00 | 154,011.00 |
| 合计 | 1,582,593.44 | 896,253.80 |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 本年年初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,869,748.92 | 1,498,656.28 |
| 合计 | 2,869,748.92 | 1,498,656.28 |

(二十二) 其他流动负债**(1) 其他流动负债情况**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|---------------|----------------------|---------------------|
| 待转销项税额 | 9,607,150.58 | 6,926,860.33 |
| 已背书未终止确认的应收票据 | 12,215,299.03 | |
| 合计 | 21,822,449.61 | 6,926,860.33 |

(二十三) 租赁负债**(1) 分类列示**

| 项目 | 本年年初余额 | 本年增加 | | | 本年减少 | 期末余额 |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------|----|------------------|-------------------|
| | | 新增租赁 | 本年利息 | 其他 | | |
| 厂房租赁- 租赁付款额 | 16,057,123.3 1 | | | | 1,902,447.7 2 | 14,154,675.5 9 |
| 其中：未确 认融资费用 | 3,174,218.07 | | | | 764,101.42 | 2,410,116.65 |
| 卧式镗铣床 -租赁付款 额 | | 1,903,074.3 4 | | | 1,030,800.0 0 | 872,274.34 |
| 其中：未确 认融资费用 | | | 168,561.0 7 | | 126,438.72 | 42,122.35 |

号：2022-042

| | | | | | | |
|----------------------|-------------------|------------------|---------------------|--|------------------|-------------------|
| 保时捷 (1)- 租赁付款额 | | 470,861.28 | | | 65,397.40 | 405,463.88 |
| 其中：未确 认融资费用 | | | 40,861.28 | | 10,183.62 | 30,677.66 |
| 保时捷 (2)- 租赁付款额 | | 470,861.28 | | | 65,397.40 | 405,463.88 |
| 其中：未确 认融资费用 | | | 40,861.28 | | 10,183.62 | 30,677.66 |
| 奔驰车 - 租 赁付款额 | | 370,682.73 | | | 14,513.64 | 356,169.09 |
| 其中：未确 认融资费用 | | | 34,752.73 | | 2,400.42 | 32,352.31 |
| 减：一年内 到期的租赁 负债 | 1,498,656.28 | 2,869,748.9 2 | | | 1,498,656.2 8 | 2,869,748.92 |
| 合 计 | 11,384,248.9 6 | 345,730.71 | - 285,036.3 6 | | 666,592.08 | 10,778,351.2 3 |

(2) 其他说明：

1) 机器设备-卧式镗铣床，2021年1月通过融资租赁方式购入，付款时间24个月，确认租赁负债1,734,513.27元；

2) 运输设备-保时捷1，2021年8月通过融资租赁方式购入，付款时间36个月，确认租赁负债430,000.00元；

3) 运输设备-保时捷2，2021年8月通过融资租赁方式购入，付款时间36个月，确认租赁负债430,000.00元；

4) 运输设备-奔驰车，2021年11月通过融资租赁方式购入，付款时间36个月，确认租赁负债335,930.00元；

5) 厂房使用权资产，于2021年8月1日新签订租赁合同，租期为79个月。确认租赁负债为12,882,905.24元。

(二十四) 预计负债**1、预计负债明细表**

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|--------|
| 产品质量保证 | 2,169,523.37 | 1,571,527.72 | 售后维修费用 |
| 合计 | 2,169,523.37 | 1,571,527.72 | / |

2、其他说明

售后维修费按本年度实际发生的售后维修费用占上年度销售收入的比例，乘以本期的销售收入为预计将发生的售后维修费用。

(二十五) 股本**1、股本增减变动情况**

| 项目 | 上年年末余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|---------------|-------|----|---------------|---------------|
| | | 发行新股 | 未分配利润转增 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 20,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 |

2、股本变动说明：于2021年4月20日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第六次会议，审议通过《关于2020年年度权益分派预案的议案》，以公司目前总股本为20,000,000股，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股送红股5股，每10股派发现金红利3.00元（含税）。本次权益分派共派送红股10,000,000股，派发现金红利6,000,000元。

(二十六) 资本公积**1、资本公积增减变动明细**

| 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） | 3,200,000.00 | | | 3,200,000.00 |
| 其他资本公积 | 2,975,848.02 | | | 2,975,848.02 |
| 合计 | 6,175,848.02 | | | 6,175,848.02 |

(二十七) 盈余公积**1、盈余公积明细**

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,330,383.64 | 1,054,636.00 | | 4,385,019.64 |

号：2022-042

| | | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 任意盈余公积 | | | |
| 合计 | 3,330,383.64 | 1,054,636.00 | 4,385,019.64 |

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

2、其他说明

本期增加的原因为按净利润的 10% 计提。

(二十八) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 28,015,784.65 | 18,949,046.47 |
| 调整后期初未分配利润 | 28,015,784.65 | 18,949,046.47 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,054,636.00 | 1,072,169.11 |
| 应付普通股股利 | 11,010,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | 10,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 16,497,508.64 | 28,015,784.65 |

1、本期未分配利润增减变动情况：

(1) 本期增加系当期实现的归属于公司股东的净利润转入。

(2) 本期减少包括：

1) 公司于 2021 年 4 月 20 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第六次会议，审议通过《关于 2020 年年度权益分派预案的议案》，以公司目前总股本为 20,000,000 股，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 股送红股 5 股，每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。本次权益分派共派送红股 10,000,000 股，派发现金红利 6,000,000 元。

2) 公司于 2021 年 11 月 15 日召开 2021 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于 2021 年权益分派预案的议案》，本次权益分派预案如下：公司目前总股本为 30,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数（如存在回购股份的则以总股本减去回购股份后的股份数为基数），以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.67 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 5,010,000 元。

2、调整期初未分配利润明细：

1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 -1,957,668.21 元。

4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(二十九) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 124,180,106.14 | 88,359,188.93 | 102,608,351.31 | 76,272,717.85 |
| 其他业务 | 1,239,606.23 | 323,873.92 | 882,861.69 | 348,583.40 |
| 合计 | 125,419,712.37 | 88,683,062.85 | 103,491,213.00 | 76,621,301.25 |

1、主营业务（分行业）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制造业 | 124,180,106.14 | 88,359,188.93 | 102,608,351.31 | 76,272,717.85 |
| 合计 | 124,180,106.14 | 88,359,188.93 | 102,608,351.31 | 76,272,717.85 |

2、主营业务（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 机床产品 | 124,180,106.14 | 88,359,188.93 | 102,608,351.31 | 77,216,543.82 |
| 合计 | 124,180,106.14 | 88,359,188.93 | 102,608,351.31 | 77,216,543.82 |

(三十) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 车船税 | 3,150.97 | 5,406.00 |
| 城市维护建设税 | 284,992.56 | 138,220.28 |
| 教育费附加 | 170,995.51 | 82,890.47 |
| 地方教育费附加 | 113,997.00 | 55,260.30 |
| 印花税 | 71,494.60 | 63,864.50 |
| 合计 | 644,630.64 | 345,641.55 |

(三十一) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 5,165,889.91 | 2,906,555.18 |
| 折旧费 | 17,728.62 | 3,196.32 |
| 业务招待费 | 606,160.45 | 371,757.09 |
| 办公费 | 22,892.70 | 5,398.23 |
| 差旅费 | 107,201.42 | 42,814.66 |

号：2022-042

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 车辆费 | 158,749.82 | 45,879.73 |
| 财产保险费 | 29,507.27 | |
| 广告费 | 2,570.00 | 42,676.02 |
| 培训费 | 285,000.00 | |
| 市场开拓费 | 15,600.00 | |
| 预计维修费 | 2,169,523.37 | 1,571,527.72 |
| 其他 | 20,288.41 | 62,492.85 |
| 合计 | 8,601,111.97 | 5,052,297.80 |

(三十二) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,956,612.33 | 2,615,871.80 |
| 折旧费 | 416,611.64 | 349,248.96 |
| 无形资产摊销 | 8,186.05 | 213,092.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 157,704.17 | |
| 使用权资产折旧 | 433,472.88 | |
| 租赁费 | | 291,822.41 |
| 业务招待费 | 24,676.60 | 20,202.47 |
| 办公费 | 207,718.45 | 216,012.28 |
| 差旅费 | 6,957.07 | |
| 水电费 | 275,729.99 | 197,546.80 |
| 修理费 | 25,865.96 | |
| 车辆费 | 125,615.49 | |
| 财产保险费 | 62,082.85 | |
| 咨询服务费 | 221,537.85 | 40,762.17 |
| 聘请中介机构费 | 289,042.55 | 426,471.53 |
| 培训费 | 27,566.04 | |
| 诉讼费 | 378,734.17 | 102,153.19 |
| 专利费 | 117,203.77 | |
| 残保金 | 25,969.09 | 32,960.76 |
| 其他 | 37,036.08 | 423,257.17 |
| 合计 | 5,798,323.03 | 4,929,402.31 |

(三十三) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,027,359.25 | 3,543,747.12 |
| 折旧费 | 343,436.96 | 284,639.52 |
| 使用权资产折旧 | 328,994.05 | |
| 固定资产租赁费 | | 308,790.96 |

号：2022-042

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 材料费 | 1,526,049.68 | 913,307.90 |
| 水电费 | 251,083.56 | 203,654.57 |
| 差旅费 | 32,661.76 | 60,082.47 |
| 合计 | 6,509,585.26 | 5,314,222.54 |

(三十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 890,082.16 | 270,461.90 |
| 减：利息收入 | 37,689.89 | 4,504.81 |
| 手续费 | 18,889.97 | 25,776.75 |
| 合计 | 871,282.24 | 291,733.84 |

(三十五) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-----------|
| 政府补助 | | 53,653.01 |
| 合计 | | 53,653.01 |

其中，政府补助明细：

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|-------|-----------|-------------|
| 社会医疗保险补助款 | | 1,762.40 | 与收益相关 |
| 收到稳岗补助款（社会失业保险） | | 10,945.30 | 与收益相关 |
| 收到稳岗补助款（社会失业保险） | | 10,945.31 | 与收益相关 |
| 收到工业和信息化局倍增计划全方位全流补助款 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 53,653.01 | |

(三十六) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------|---------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,876,769.40 | 704,806.24 |
| 其他应收款坏账损失 | 25,245.46 | -28,947.12 |
| 合计 | -2,851,523.94 | 675,859.12 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|-------|------------|
| 存货跌价损失 | | -22,990.25 |
| 合计 | | -22,990.25 |

(三十八) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-----------------------|-----------|-------------|---------------|
| 非流动资产处置利得(损失以“-”填列) | -3,523.31 | -423,829.04 | -3,523.31 |
| 其中：固定资产处置利得(损失以“-”填列) | -3,523.31 | -423,829.04 | -3,523.31 |
| 合计 | -3,523.31 | -423,829.04 | -3,523.31 |

(三十九) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-----------|---------------|
| 违约赔偿收入 | 130,739.73 | | 130,739.73 |
| 保险赔款收入 | 39,780.32 | 37,601.31 | 39,780.32 |
| 无法支付的应付款项 | 55,038.17 | | 55,038.17 |
| 合计 | 225,558.22 | 37,601.31 | 225,558.22 |

(四十) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-------|---------------|
| 其他 | 41,000.00 | | 41,000.00 |
| 合计 | 41,000.00 | | 41,000.00 |

(四十一) 所得税费用**1、所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,849,592.87 | 1,090,571.92 |
| 递延所得税费用 | -754,725.51 | 27,428.65 |
| 合计 | 1,094,867.36 | 1,118,000.57 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 11,641,227.35 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,746,183.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 44,000.22 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时 | |

| | |
|-------------------------|--------------|
| 性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税减免优惠的影响 | |
| 研发费加计扣除的影响 | -695,316.51 |
| 残疾人工资加计扣除的影响 | |
| 非同一控制下企业合并的影响 | |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 1,094,867.36 |

(四十二) 持续经营净利润及终止经营净利润

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 发生金额 | 归属于母公司所有者的损益 | 发生金额 | 归属于母公司所有者的损益 |
| 持续经营净利润 | 10,546,359.99 | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 | 10,138,907.29 |
| 终止经营净利润 | | | | |
| 合计 | 10,546,359.99 | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 | 10,138,907.29 |

(四十三) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 政府补助收入 | 39,876.00 | 53,653.01 |
| 存款利息收入 | 37,689.89 | 4,504.81 |
| 违约赔偿金收入 | 130,739.73 | |
| 其他营业外收入 | 18,016.80 | |
| 收到经营性往来款 | 824,305.77 | 59,120.71 |
| 合计 | 1,050,628.19 | 117,278.53 |

2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 费用性支出 | 2,044,288.63 | 7,403,670.10 |
| 手续费支出 | 18,889.97 | 25,776.75 |
| 其他营业外支出 | 41,000.00 | |
| 支付经营性往来款 | 8,316,280.47 | 346,909.56 |
| 合计 | 10,420,459.07 | 7,776,356.41 |

3、收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|------------|
| 企业间借款收到的资金 | | 121,065.00 |
| 年初受限货币资金本期收回 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 1,500,000.00 | 121,065.00 |

4、支付其他与筹资活动有关的现金

号：2022-042

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 支付融资性票据款 | 1,500,000.00 | |
| 融资租赁支付的现金 | | 120,748.01 |
| 租赁负债支付的现金 | 4,896,819.10 | |
| 企业间借款归还的资金 | | 5,320,000.00 |
| 期末受限货币资金 | 825,000.00 | 1,500,000.00 |
| 合计 | 7,221,819.10 | 6,940,748.01 |

(四十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

| 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 | 10,546,359.99 | 10,138,907.29 |
| 加：资产减值准备 | | 22,990.25 |
| 信用损失准备 | 2,851,523.94 | -675,859.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,878,069.07 | 1,809,001.51 |
| 使用权资产折旧 | 2,162,151.37 | |
| 无形资产摊销 | 8,186.05 | 12,890.69 |
| 长期待摊费用摊销 | 385,999.27 | 399,611.11 |
| 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） | 3,523.31 | 423,829.04 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 890,082.16 | 391,526.90 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -754,725.51 | -85,387.85 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -11,360,784.49 | 54,516.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -17,796,406.81 | 2,861,535.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 13,585,775.43 | -554,636.76 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,399,753.78 | 14,798,925.95 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

号：2022-042

| | | |
|------------------|---------------|--------------|
| 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 | 3,321,960.70 | 5,933,923.24 |
| 减：现金的期初余额 | 5,933,923.24 | 1,030,675.41 |
| 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 | -2,611,962.54 | 4,903,247.83 |

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 | 3,321,960.70 | 5,933,923.24 |
| 其中：库存现金 | 6,420.92 | 61,395.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,315,539.78 | 5,872,527.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,321,960.70 | 5,933,923.24 |

(四十五) 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 |
|------|---------------|-------------------|
| 货币资金 | 825,000.00 | 银行承兑保证金 |
| 应收票据 | 12,215,299.03 | 不满足终止确认条件的已背书转让票据 |
| 合计 | 13,040,299.03 | |

六、关联方及关联交易**(一) 本公司的实际控制人情况**

| 股东名称 | 关联关系 | 类型 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) |
|------|--------|-----|---------------|----------------|
| 龚建锋 | 股东、董事长 | 自然人 | 51.00 | 51.00 |

(二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|--------------------|
| 龚建平 | 股东、董事、总经理 |
| 梅风琴 | 股东龚建平配偶 |
| 陈秋梅 | 股东龚建锋配偶 |
| 东莞市兆利实业投资有限公司 | 实际控制人龚建锋、龚建平所控制的企业 |

(三) 关联交易情况**1、关联租赁情况**

(1) 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 |
|---------------|--------|---------------------|---------------------|
| 东莞市兆利实业投资有限公司 | 房屋建筑物 | 2,081,244.00 | 1,656,624.00 |
| 合计 | | 2,081,244.00 | 1,656,624.00 |

(2) 关联租赁情况说明：公司向东莞市兆利实业投资有限公司租赁其名下位于东莞市大岭山镇矮岭冚村莲峰新路 53 号物业共 8,016.00 平方米以及宿舍 24 间，押金 276,104.00 元，月租金 2021 年 1-7 月合计 138,052.00 元。到期后重新签定租赁合同月租金合计 222976 元，每三年到期后可以继签，租金价格递增 6%。

2、关联担保情况**(1) 本公司作为被担保方**

| 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 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|-----------------|------------|
| 东莞市兆利实业投资有限公司、龚建锋、陈秋梅、龚建平、梅凤琴 | 1,000,000.00 | 2021 年 6 月 16 日 | 2022 年 6 月 16 日 | 否 |

(2) 关联担保情况说明：公司于 2021 年 10 月 29 日从珠海华润银行东莞分行取得借款 1,000,000.00 元，借款期限一年，由担保人为东莞市兆利实业投资有限公司、龚建锋、陈秋梅、龚建平、梅凤琴提供连带责任保证担保。

(四) 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 |
| 其他应收款 | 东莞市兆利实业投资有限公司 | 276,104.00 | | 276,104.00 | |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 东莞市兆利实业投资有限公司 | 154,011.00 | 124,182.90 |

七、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(二) 或有事项**1、资产负债表日存在的重要或有事项**

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他

八、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

本期通过自查，公司发现前期未按权责发生制对于未发放的销售提成、未暂估部分未收到发票的运输费用、未预计售后保修费用。

公司按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定追溯重述更正前期的重要差错。

1、上述前期会计差错对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 更正前金额 | 更正金额（增加+， 减少-） | 2020 年 12 月 31 日 更正后金额 |
|---------|---------------------------|-------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | 626,314.17 | 308,818.01 | 935,132.18 |
| 应付账款 | 28,645,643.44 | 244,352.35 | 28,889,995.79 |
| 应交税费 | 3,274,918.48 | -36,652.85 | 3,238,265.63 |
| 其他应付款 | 1,456,617.68 | 487,259.00 | 1,943,876.68 |
| 预计负债 | | 1,571,527.72 | 1,571,527.72 |
| 未分配利润 | 29,973,452.86 | -1,957,668.21 | 28,015,784.65 |

2、上述前期会计差错更正对 2020 年度净利润的影响如下：

| 报表项目 | 2020 年度更正前金 额 | 更正金额（增加+， 减少-） | 2020 年度更正后金 额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 75,571,485.80 | 701,232.05 | 76,272,717.85 |
| 销售费用 | 5,486,773.06 | -434,475.26 | 5,052,297.80 |
| 其他收益 | | 53,653.01 | 53,653.01 |
| 营业外收入 | 91,254.32 | -53,653.01 | 37,601.31 |
| 所得税费用 | 801,973.54 | 316,027.03 | 1,118,000.57 |
| 年初未分配利润 | 20,323,930.86 | -1,374,884.39 | 18,949,046.47 |

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

号：2022-042

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -3,523.31 | |
| 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） | 39,876.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 184,558.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 220,910.91 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示） | 33,136.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | - | |
| 归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额 | 187,774.27 | |

（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 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 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 | 16.79 | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.55 | 0.35 | 0.35 |

[本页无正文，为 2021 年度财务报表附注之签署页]

广东虹瑞智能设备股份有限公司
(公章)

二〇二二年四月二十六日

第九节 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：

广东虹瑞智能设备股份有限公司董事会秘书办公室